

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Вокорд СофтЛаб»
за 2020 год**

I. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

1.1. Полное фирменное наименование.

Общество с ограниченной ответственностью «Вокорд СофтЛаб».

1.2. Сокращенное наименование.

ООО «Вокорд СофтЛаб»

1.3. Местонахождение.

143026, Московская обл, Одинцовский р-н, Сколково д, Новая ул, дом № 100, оф.22

1.4. Сведения о государственной регистрации.

ОГРН 1107746216170, выдан 23.03.2010г

1.5. Уставный капитал.

На 31.12.2020 уставный капитал составляет 200 010 000,00 рублей (номинальная стоимость).
Добавочный капитал составляет 84 954 408,00 руб.

Организационно-правовая форма: (ОКОПФ 12300), форма собственности - частная (КФС 16).

На 31.12.2020 участниками общества являются:

- Кузьмичев Вячеслав Владимирович, владеющий долей в размере 7,228915% (семь целых двести двадцать восемь тысяч девятьсот пятнадцать миллионных) номинальной стоимостью 14458552,89

- Кадейшвили Юлия Сергеевна, владеющая долей в размере 26,506025% (двадцать шесть целых пятьсот шесть тысяч двадцать пять миллионных процентов) номинальной стоимостью 53014700,60

- Калинин Александр Борисович, владеющий долей в размере 66,26506% (шестьдесят шесть целых двести шестьдесят пять тысяч шесть сотысячных процентов) номинальной стоимостью 132536746,51

1.6. Основные виды деятельности.

В 2020 году ООО «Вокорд СофтЛаб» осуществляло следующие виды деятельности:

- Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01)

1.7. Среднегодовая численность работающих за 2020 год составила 57 человека.

1.8. Состав Совета директоров Компании по состоянию на 31 декабря 2020 года:

Анциферов М.В.

Генин О.Б.

Кадейшвили А.А.

Киреев А.В.

Надененко К.Б.

1.9. Дивиденды.

В 2020 году согласно протоколу общего собрания участников №04/27-35 от 27.04.2020 прибыль 2019 года в размере 78 612 тыс.руб направлены на погашение убытков прошлых лет. Дивиденды участникам Общества не выплачивались.

II. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ПОРЯДКА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данная бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, на основании Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Минфина РФ от 06.07.1999 №43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99».

Бухгалтерский учёт в Компании осуществляется структурным подразделением - бухгалтерией, по централизованной форме учёта, в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учёте, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым Федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учёта.

Ведение бухгалтерского учёта в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учётной политике, утвержденной Приказом № 4-09-010/100 от 31.12.2019г.

При формировании учётной политики на отчётный год руководство Компании исходило из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у неё отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Компания применяет рабочий план счетов бухгалтерского учёта, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденном Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а так же требованиям раздельного учета затрат.

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

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия их к бухгалтерскому учету:

- приобретенные за плату – по сумме фактических расходов на приобретение и дополнительных расходов на доведение их до состояния, пригодного к использованию в запланированных целях, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ);
- при создании объекта нематериальных активов учитываются расходы на заработную плату соответствующим сотрудникам и взносы во внебюджетные фонды.

Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого Компания предполагает получать экономические выгоды, определяемого компетентным структурным подразделением.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Компания ежегодно рассматривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования.

Амортизационные отчисления производятся до полного погашения стоимости объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Переоценка нематериальных активов не производится.

К расходам на НИОКР относятся все фактические расходы, связанные с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, по которым получены результаты, подлежащие правовой охране, но не оформлены в установленном законодательством порядке, или по которым были получены результаты, не подлежащие правовой охране в соответствии с нормами действующего законодательства.

Срок списания определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого ожидается получение экономических выгод (дохода), но не более 5 лет.

В отношении НИОКР, которые дали положительный результат, списание расходов производится линейным способом.

2.2. Основные средства.

Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" (или счет 03 "Доходные вложения в материальные ценности") вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

Объекты ОС, право собственности, на которые подлежит государственной регистрации, до ее завершения учитываются на отдельном субсчете к счету 01 (03). Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Амортизация всех основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. учитываются в составе материально-производственных запасов (МПЗ) и списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Затраты по ремонту и обслуживанию основных средств относятся на себестоимость в размере фактических затрат в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Капитальные вложения по приобретению, строительству, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на счете 08 «Капитальные вложения» бухгалтерского учета.

Затраты, связанные с перемещением объектов основных средств внутри организации в составе капитальных вложений не учитываются, а относятся на затраты на производство (расходы на продажу).

2.3. Финансовые вложения.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из стоимости каждой единицы.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, определяемые в соответствии с п.7 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», включаются предприятием в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, как правило, независимо от условий предоставления займа (кредита). Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), могут включаться в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита) в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного включения.

Дополнительные расходы по займам могут включаться равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

2.4. Запасы.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

МПЗ, изготовленные ООО «Вокорд СофтЛаб», принимаются к бухгалтерскому учету, исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Специальная оснастка и специальная одежда учитывается до передачи в производство (эксплуатацию) в составе оборотных активов.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство производится одновременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации более 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды.

Стоимость всей специальной оснастки погашается линейным способом.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства оцениваются по стоимости сырья, вспомогательных материалов и полуфабрикатов.

МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей, который образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью МПЗ, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

2.5. Учет доходов и расходов.

Учет реализации товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Компания имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Компании. Такая уверенность имеется в случае, когда Компания в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Компании к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются выручка от реализации работ, услуг, готовой продукции, выручка от перепродажи покупных товаров, а также доходы от продажи нематериальных активов, созданные организацией в рамках основного вида деятельности.

Остальные доходы организации являются прочими в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, направленные на извлечение доходов. Расходы, не отвечающие признакам расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими. Коммерческие и управленческие расходы включаются в расходы полностью в том отчетном периоде, к которому относятся.

2.6. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств.

Компания создает следующие виды оценочных резервов:

- по сомнительным долгам;
- по прочим активам, в случае если более вероятно, чем нет, что актив не принесет экономических выгод на сумму равную его балансовой стоимости.

При этом установлен следующий порядок создания резервов:

Резерв по сомнительным долгам образуется за счет финансовых результатов по следующим видам расчетов:

- с покупателями и заказчиками за продукцию, работы и услуги;
- с прочими дебиторами.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Компании, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

В 2020 году резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительных долгов.

Общество создает оценочное обязательство по суммам выплаты компенсаций за неиспользуемые дни отпуска, и начисленных на них платежей во внебюджетные фонды по каждому из сотрудников на отчетную дату как средний дневной заработок, умноженный на количество календарных дней отпуска, на который работник имеет право.

Резерв начисляется в конце года, по данным на 31.12.2020г по кредиту счета 96 в корреспонденции со счетами учета расходов.

Использование резерва (начисление отпускных при предоставлении отпуска сотруднику, компенсаций за неиспользованный отпуск) отражается записью по дебету счета 96 в корреспонденции со счетами 69 и 70 соответственно.

2.7. Учет расходов будущих периодов.

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается руководителем Компании.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- *платежи за пользование неисключительными правами на программный продукт;*
- *расходы, связанные с получением лицензий;*
- *расходы на страхование.*

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.8 Учет долгосрочных активов к продаже.

Организацией досрочно, начиная с отчетности за 2019 год, применены изменения в ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», введенные Приказом Минфина РФ от 5 апреля 2019 г. №54н.

По объектам НМА, которые переквалифицированы организацией в активы для продажи и использование которых прекращено в связи с запланированной продажей, начисление амортизации прекращено на дату решения руководителя, проведения предпродажной подготовки, заключения предварительного или основного договора о продаже.

2.9. Учет расчетов по налогу на прибыль.

ООО «Вокорд СофтЛаб» является резидентом «Сколково» и в 2020 году использовало право на освобождение от уплаты налога на прибыль (п. 1 ст. 246.1 НК РФ).

III. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Расшифровка отдельных показателей отчетности по движению внеоборотных и оборотных активов, пассивов баланса представлены в табличной части пояснений, а именно:

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).
1.1 Наличие и движение нематериальных активов:
 (Табл 1.1 тыс. руб.)

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	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	2 230	(119)	-	-	(432)	-	-	-	-	2 230	(550)
	5110	за 2019 г.	245 208	(145 975)	55 152	(298 130)	152 507	(6 651)	-	-	-	2 230	(119)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020 г.	2 120	(100)	-	-	(397)	-	-	-	-	2 120	(497)
	5111	за 2019 г.	100	(100)	2 020	-	-	-	-	-	-	2 120	(100)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020 г.	111	(19)	-	-	(34)	-	-	-	-	111	(53)
	5112	за 2019 г.	150 028	(50 795)	53 133	(203 050)	57 427	(6 651)	-	-	-	111	(19)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5103	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2019 г.	95 080	(95 080)	-	95 080	95 080	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость НИМА, созданных самой организацией
 (Табл. 1.2 тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	106	243 883
в том числе:	5121	-	106	243 883

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	спи́сано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019 г.	54 875	277	-	(55 152)	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5190	за 2019 г.	54 875	277	-	(55 152)	
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	
Система мониторинга удаленных инсталций HW и SW	5191	за 2019 г.	1 121	-	-	(1 121)	
	5182	за 2020 г.	-	-	-	-	
Модуль распознавания эмоций	5192	за 2019 г.	1 269	-	-	(1 269)	
	5183	за 2020 г.	-	-	-	-	
NetCamX (Камера с отъемлемой компактной головной частью)	5193	за 2019 г.	238	-	-	(238)	
	5184	за 2020 г.	-	-	-	-	
VERELAB	5194	за 2019 г.	2 153	-	-	(2 153)	
	5185	за 2020 г.	-	-	-	-	
FaceControl 3 (Linux)	5195	за 2019 г.	5 628	-	-	(5 628)	
	5186	за 2020 г.	-	-	-	-	
TensorFace (Android)	5196	за 2019 г.	460	-	-	(460)	
	5187	за 2020 г.	-	-	-	-	
Модуль синхронизации и обработки данных многополосного радара К-диапазона	5197	за 2019 г.	1 879	-	-	(1 879)	
	5188	за 2020 г.	-	-	-	-	
Встроенный модуль распознавания номеров	5198	за 2019 г.	13 685	-	-	(13 685)	
	5189	за 2020 г.	-	-	-	-	
Модуль 3D реконструкции лица по серии снимков одной камеры	5199	за 2019 г.	2 861	-	-	(2 861)	
		за 2020 г.	-	-	-	-	
Модуль распознавания 2D изображений. Вер.2.0.		за 2019 г.	19 961	-	-	(19 961)	
		за 2020 г.	-	-	-	-	
Модуль детектирования объектов дорожной сцены		за 2019 г.	697	-	-	(697)	
		за 2020 г.	-	-	-	-	
Web интерфейс для камеры		за 2019 г.	1 849	171	-	(2 020)	
		за 2020 г.	-	-	-	-	
Циклоп-Мобильный Комплекс со сменным носителем		за 2019 г.	651	-	-	(651)	

2.2 Незавершенные капитальные вложения:
(Табл. 2.2 тыс. руб.)

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 2020 г.	-	921	-	(921)	-
	5250	за 2019 г.	1	1 087	(1)	(1 087)	-
В том числе: ПК (АРМ Vocord) VT200001	5241	за 2020 г.	-	74	-	(74)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПК (АРМ Vocord) VT200002	5242	за 2020 г.	-	55	-	(55)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
GSP-7830 Анализатор спектра (с поверкой)	5243	за 2020 г.	-	319	-	(319)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Системный блок АРМ	5244	за 2020 г.	-	353	-	(353)	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Флюке 5018508	5245	за 2020 г.	-	120	-	(120)	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПК (АРМ Vocord)	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	1	-	1	-	-
3U МЭК-297, RAID10, RAID5, 6 16HDD SAS/SATA, VT13687	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019 г.	-	68	-	(68)	-
ПК (АРМ Vocord) VT190012	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019 г.	-	115	-	(115)	-
ПК (АРМ Vocord) VT190013	5249	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019 г.	-	115	-	(115)	-
ПК (АРМ Vocord) VT190014		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	80	-	(80)	-
ПК (АРМ Vocord) VT190015		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	80	-	(80)	-
ПК (АРМ Vocord) VT190016		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	72	-	(72)	-
ПК (АРМ Vocord) VT190017		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	72	-	(72)	-
ПК (АРМ Vocord) VT190018		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	72	-	(72)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad Edge E480		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

(20KJN005CRT)		за 2019 г.	-	96	-	(96)	-
Радар ШМНН-11 ТУРЕ 44 INCL. SAVLE-0C0200		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	196	-	(196)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E490 (20N8000SRT)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	120	-	(120)	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации (Табл. 2.3 тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: ЗУ МЭЖ-297, РАИД10,РАИДС,6 16HDD SAS/SATA	5261	-	-
Уменьшения стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4 Иное использование основных средств

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности:
(Табл. 5.1 тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020 г.	268 049	-	54 688	-	(124 196)	-	-	-	56	-	198 542	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2019 г.	343 473	-	174 007	-	(249 431)	-	-	-	-	268 049	-	
	5511	за 2020 г.	266 729	-	54 303	-	(123 404)	-	-	-	-	197 629	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019 г.	341 308	-	173 225	-	(247 804)	-	-	-	-	266 729	-	
	5512	за 2020 г.	532	-	69	-	(455)	-	-	-	-	146	-	
Авансы выданные	5532	за 2019 г.	1 769	-	362	-	(1 600)	-	-	-	56	532	-	
	5513	за 2020 г.	788	-	316	-	(337)	-	-	-	-	767	-	
Прочая	5533	за 2019 г.	396	-	419	-	(27)	-	-	-	-	788	-	
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020 г.	268 049	-	54 688	-	(124 196)	-	-	-	-	198 542	-	
	5520	за 2019 г.	343 473	-	174 007	-	(249 431)	-	-	-	-	268 049	-	

5.2. Наличие и движение долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности:
(Табл.5.2 тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	10 147	5 081	-	(1 042)	-	-	-	56	-	X	-	14 186
	5580	за 2019 г.	15 081	24 572	590	(30 096)	-	-	-	-	-	-	-	10 147
в том числе:	5561	за 2020 г.	9 235	603	-	(215)	-	-	-	-	-	-	-	9 623
	5581	за 2019 г.	15 002	238	-	(6 005)	-	-	-	-	-	-	-	9 235
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
	5583	за 2019 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	590	(590)	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	23 500	-	(23 500)	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	899	4 478	-	(828)	-	-	-	56	-	-	-	4 550
	5586	за 2019 г.	66	834	-	-	-	-	-	-	-	-	-	899
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	10 147	5 081	-	(1 042)	-	-	-	-	X	X	X	14 186
	5570	за 2019 г.	15 081	24 572	590	(30 096)	-	-	-	-	X	X	X	10 147

6. Оценочные обязательства

(Табл. 6.1 тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 635	5 709	(6 635)	-	5 709
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	6 635	5 709	(6 635)	-	5 709

7. Обеспечения обязательств

Организацией заключен договор поручительства с ПАО «Росдорбанк» об исполнении обязательств, принятых на себя ЗАО «Вокорд Телеком» в соответствии с договором об открытии кредитной линии. Остаток задолженности по Договору между должником и кредитором на 31.12.2020 года составляет 7 500 тыс. руб., срок погашения – до 28.12.2021.

8. Прочие внеоборотные активы.

(Таб.8.1 тыс.руб)

Актив	На начало года	На конец года	Срок погашения
Неисключительная лицензия на Ноу-Хау по Договору от 26.03.2019	10 013	7 478	17.12.2023
Неисключительная лицензия на ПО по Договору от 26.03.2019	10 013	7 478	17.12.2023

Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

9. Расшифровка затрат на производство:
(Табл.9.1 тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 241	2 867
Расходы на оплату труда	5620	100 703	137 040
Отчисления на социальные нужды	5630	9 685	14 105
Амортизация	5640	1 315	7 229
Прочие затраты	5650	20 302	187 109
Итого по элементам	5660	133 246	348 350
Изменение остатков (приrost [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	133 246	348 350

10. Выручка по реализации товаров, работ, услуг.

(Табл. 10.1 тыс. руб.)

Вид деятельности	Выручка от реализации продукции, работ и услуг без НДС	
	2019 г.	2020 г.
Реализация исключительных прав на ПО и ноу-хау	246 463	0
Реализация неисключительных прав по лицензионным договорам на ПО и ноу-хау	175 679	54 303
Итого:	422 142	54 303

11. Прочие доходы и расходы

11.1. Прочие доходы представлены следующим образом:

(Табл. 11.1 тыс.руб.)

Прочие доходы	2019	2020
Курсовые разницы	556	
Проценты к получению	606	
Реализация материалов	7 347	
Реализация ОС	344	
Прочие доходы	4 697	62
Несущественные ошибки, выявленные в текущем периоде		
Итого	13 554	62

11.2. Прочие расходы представлены следующим образом:

(Табл. 11.2 тыс. руб.)

Прочие расходы	2019	2020
Пошлины	46	3
Курсовые разницы	436	
Штрафы, пени	2	64
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	75	
Проценты к уплате	590	
Услуги банка	163	207
Реализация материалов	5 368	
Реализация ОС	1 535	
Прочие	518	81
Итого	8 735	355

IV. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Связанными сторонами ООО «Вокорд СофтЛаб» на 31.12.2020 являются:

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилировану/ым лицом	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Закрытое акционерное общество «Вокорд Телеком»	143072, Московская обл, Одинцовский р-н, г. Одинцово, п. ВНИИССОК, д.1, этаж 2, офис 1.	Лицо, в котором ООО «Вокорд СофтЛаб» имеет право распоряжаться 100% голосующих акций. Данное лицо принадлежит к той же группе лиц, что и «Вокорд СофтЛаб»	28.03.2011	
2.	Калин Александр Борисович	Согласие не получено	Лицо, являющееся участником общества	16.12.2019 28.11.2019	46.385542% 19.879518%
3.	Генин Олег Борисович	129110, Москва г, Гиляровского ул, дом № 50, кв.18	является лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа член совета директоров	02.12.2013 03.09.2018	
4.	Кадейшвили Юлия Сергеевна	Согласие не получено	Лицо, являющееся участником общества		26,506025%
5.	Кузьмичев Вячеслав Владимирович	Согласие не получено	Лицо, являющееся участником общества	30.11.2018 14.09.2018 14.05.2014	7.228915% 3,613012% 4,956695%
6.	Анциферов Михаил Вениаминович	Согласие не получено	Член совета директоров	03.09.2018 05.04.2017	
7.	Надененко Константин Борисович	Согласие не получено	Член совета директоров	03.09.2018 05.04.2017	

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилировану/ым лицом	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
8.	Киреев Андрей Валерьевич	Согласие не получено	Член совета директоров	03.09.2018	
9.	Кравченко Константин Константинович	121471, Москва г, Гжатская ул, дом № 2, кв.20	является лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа ЗАО «Вокорд Телеком»	09.01.2018	

Операции со связанными сторонами.

Реализация оборудования, товаров, услуг и работ, неисключительные права.

(тыс. руб.)

	2019	2020
ООО «Вокорд СофтЛаб»	176 827	54 303
Итого	176 827	54 303

Приобретение оборудования, товаров, услуг и работ.(тыс. руб.)

	2019	2020
ООО «Вокорд СофтЛаб»	4 331	319
Итого	4 331	319

V. Судебные разбирательства и исковые требования

Судебных разбирательств, которые могли бы существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность в 2020 г. Компания не имела.

VI. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Фактов хозяйственной деятельности, признанных событиями после отчетной даты и о которых стало известно до подписания годовой отчетности не выявлено.

Генеральный директор
01 марта 2021 года


