Расчет стоимости чистых активов

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛЕ СИАЙЭС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	10 740	15 221	18 351
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 263	1 280	1 657
Прочие внеоборотные активы	1190	115	156	51
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	113	4 079	-
Дебиторская задолженность*	1230	64 125	67 137	4 408
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 399	14 505	67 236
Прочие оборотные активы	1260	248	184	874
ИТОГО активы	-	81 003	102 562	92 577
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	329	232	465
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	12 144	21 048	7 053
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 956	8 482	8 264
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	20 429	29 762	15 781
Стоимость чистых активов	-	60 574	72 800	76 795

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	59 930	(46 775)	2 296	-	-	(6 692)	-	-	62 226	(53 348)
	5210	за 2019г.	58 007	(40 928)	5 951	(4 028)	2 517	(8 364)	-	-	59 930	(46 775)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	56 860	(45 706)	1 854	(126)	119	(5 797)	-	-	58 587	(51 383)
	5211	за 2019г.	56 521	(40 204)	4 324	(3 985)	2 476	(7 978)	-	-	56 860	(45 706)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	2 066	2 151	59	(2 296)	1 862
	5250	за 2019г.	1 272	8 754	(2 317)	(5 643)	2 066
в том числе: Компьютеры	5241	за 2020г.	1 437	780	-	(780)	1 437
	5251	за 2019г.	621	1 827	(269)	(742)	1 437
Смартфоны	5242	за 2020г.	112	740	-	(852)	-
	5252	за 2019г.	87	112	-	(87)	112
Прочее оборудование	5243	за 2020г.	517	631	(59)	(664)	425
	5253	за 2019г.	564	6 815	2 048	4 814	517

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	664	366
в том числе: Server HP DL380p G8 2xE52620 (CZ3323F9N8)	5261	568	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13 717	9 290	9 290
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	-	-	-

Уполномоченный
представитель _____ **Соловьев К.А.**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

8 июля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	-	202 850	(202 850)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	-	188 249	(188 249)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	1 767	(1 767)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	1 318	(1 318)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	201 083	(201 083)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	186 931	(186 931)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Уполномоченный представитель _____ **Соловеьв К.А.**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

8 июля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	67 193	(56)	314 670	-	(317 738)	-	(56)	-	-	-	64 125	-
	5530	за 2019г.	4 907	(499)	481 380	-	(419 027)	-	(442)	-	-	-	67 193	(56)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	53 323	-	246 065	-	(261 845)	-	-	-	-	-	37 543	-
	5531	за 2019г.	1 591	-	265 133	-	(213 401)	-	-	-	-	-	53 323	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 911	(56)	19 046	-	(14 265)	-	(56)	-	-	-	6 692	-
	5532	за 2019г.	1 894	(499)	19 812	-	(19 663)	-	(442)	-	-	-	1 911	(56)
Прочая	5513	за 2020г.	11 959	-	49 560	-	(41 628)	-	-	-	-	-	19 891	-
	5533	за 2019г.	1 422	-	196 368	-	(185 963)	-	-	-	-	-	11 959	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	67 193	(56)	314 670	-	(317 738)	-	(56)	X	-	-	64 125	-
	5520	за 2019г.	4 907	(499)	481 380	-	(419 027)	-	(442)	X	-	-	67 193	(56)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	21 048	97 443	-	(106 347)	-	-	-	-	12 144
	5580	за 2019г.	7 053	119 250	-	(105 255)	-	-	-	-	21 048
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	15 696	87 768	-	(93 931)	-	-	-	-	9 533
	5581	за 2019г.	5 612	97 271	-	(87 187)	-	-	-	-	15 696
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 352	5 267	-	(9 524)	-	-	-	-	1 095
	5583	за 2019г.	1 213	21 979	-	(17 840)	-	-	-	-	5 352
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	4 408	-	(2 892)	-	-	-	-	1 516
	5586	за 2019г.	228	-	-	(228)	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	21 048	97 443	-	(106 347)	-	X	-	-	12 144
	5570	за 2019г.	7 053	119 250	-	(105 255)	-	X	-	-	21 048

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Уполномоченный представитель _____ **Соловьев К.А.**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

8 июля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 363	693
Расходы на оплату труда	5620	124 025	123 913
Отчисления на социальные нужды	5630	10 672	10 659
Амортизация	5640	6 692	8 322
Прочие затраты	5650	70 753	97 833
Итого по элементам	5660	213 505	241 420
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	213 505	241 420

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

Уполномоченный представитель _____ **Соловьев К.А.**

(подпись)	**(расшифровка подписи)**

8 июля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 482	13 702	(14 228)	-	7 956
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Уполномоченный представитель _____ **Соловьев К.А.**

(подпись)	**(расшифровка подписи)**

8 июля 2021 г.

ООО «АЛЕ СиАйЭс»
192019, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 24-Д
Тел. 8 (812) 336-76-80

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ООО «АЛЕ СиАйЭс»

1. Общие сведения

1.1. Информация об Обществе

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:
Общество с ограниченной ответственностью «АЛЕ СиАйЭс».
Сокращенное наименование на русском языке: ООО «АЛЕ СиАйЭс».
Место нахождения Общества: 192019, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 24-Д.
Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 24 по г. Санкт-Петербург.
Дата государственной регистрации 28.04.2014г., ОГРН 1147746474303; ИНН 7718979730; КПП 781101001.

До 07.03.2018 г. полное фирменное наименование Общества было Общество с ограниченной ответственностью «Алкатель-Лусент Энтерпрайз, СиАйЭс», сокращенное - ООО «Алкатель-Лусент Энтерпрайз, СиАйЭс». До 07.03.2018 г. Общество находилось по адресу 107023, Москва, улица Электрозаводская, 27, стр.8, было зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, КПП был 771801001.

Уставный капитал Общества составляет 43 500 тыс. руб.

Собственником Общества является АЛЕ ХОЛДИНГ, акционерное общество, созданное и действующее по законодательству Франции (адрес местонахождения: Франция, Коломб, 92700 Авеню Клебер, 32).

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;

- Генеральный директор.

С 01.02.2016 г. генеральным директором Общества является Жан Ус.

По состоянию на 31.12.2020 г. численность сотрудников в постоянном штате Общества составила – 57 человек (31.12.19 – 61 человек, 31.12.18 – 57 человек).

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 54 человека (за 2019 г. – 58 человек, за 2018 г – 55 человек).

1.2. Территориально обособленное подразделение

02.07.2018 г. у Общества было зарегистрировано обособленное подразделение по месту нахождения обособленного подразделения по адресу: 111033, г. Москва, Таможенный проезд, 6, 3, 110.

12.09.2018 г. было зарегистрировано второе обособленное подразделение по адресу: 125196, г. Москва, Тверская-Ямская 1-я ул., 23, 1, 5.

14.03.2019 Обособленное подразделение по адресу: 111033, г. Москва, Таможенный проезд, 6, 3, 110 было снято с учета.

Обособленные подразделения не имело отдельного баланса и расчетного счета. Бухгалтерская отчетность по обособленному подразделению не составлялась и все показатели деятельности подразделения включены в отчетность головной организации Общества.

1.3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности являются:

- разработка программного обеспечения и передача покупателю прав на использование этого программного обеспечения;

- маркетинговые услуги.

1.4. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Сохраняющаяся неопределенность и волатильность на финансовых рынках, могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от нынешних ожиданий руководства Общества.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым (рыночным), правовым, страновым и региональным).

Рыночные риски связаны с активами и обязательствами Общества, выраженными в иностранных валютах (дебиторской и кредиторской задолженности)

У Общества нет установленной формально политики и процедур управления рисками, так как руководство считает, что эти риски являются для нас управляемыми, поскольку выручка и затраты Общества номинированы (преимущественно) в одной валюте, а контракты с Заказчиком носят долгосрочный и прогнозируемый характер

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций ы Российской Федерации. Учетная политика Общества разработана на основе ПБУ «Учетная политика организации» 1/2008, а также других стандартов российского бухгалтерского учета.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 90,6824 руб. за 1 евро на 31 декабря 2020 г. (69,3406 руб. за 1 евро на 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. – 79,4605 руб.).

2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Классификация основных средств производится в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

Малоценные активы со сроком полезного использования менее 12 месяцев и стоимостью до 40 000 рублей списываются в расходы периода в момент передачи их в эксплуатацию, что оформляется расходным документом (требованием) в момент выдачи со склада.

Малоценные активы со сроком полезного использования более 12-ти месяцев и стоимостью до 40 000 рублей передаются в эксплуатацию на основании требования-накладной М-11 с присвоением инвентарного номера, а их стоимость списывается в расходы периода в момент ввода в эксплуатацию.

Приобретенные книги, брошюры и т.п. издания (независимо от стоимости) списываются на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию.

Переоценка основных средств не производится.

Списание основных средств производится на основании решения комиссии по установленной форме ОС-4.

Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации, отражаемой по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств». Способ начисления амортизации – линейный, применяется ко всем группам.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете на счете 10 по фактической себестоимости их приобретения. Списание материально-производственных запасов происходит по средней стоимости.

Учет расходов ведется с использованием счетов 26 «Общехозяйственные расходы» и 20 «Основное производство».

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца в составе косвенных в дебет счета 90 «Продажи».

Учет прямых и косвенных затрат по видам деятельности ведется на счете 20.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе на счетах 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся равномерно.

В бухгалтерском учете Общество создает оценочные обязательства по оплате отпусков.

Доходы и расходы от покупки и продажи иностранной валюты учитываются в составе прочих операционных расходов или доходов.

2.3 Данные прошлых отчетных периодов.

В 2020 году корректировки данных 2019 года не осуществлялись.

3. Раскрытие существенных показателей финансово-хозяйственной деятельности Общества

Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Основные средства

Ввиду того, что компания занимается разработкой программного обеспечения, для поддержания текущей деятельности требуется покупка соответствующего оборудования.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом в 2020 г. составляет 2 296 тыс. руб. (в 2019 г. – 5 951 тыс. руб., в 2018 г – 7 842 тыс. руб.)

В составе основных средств числятся серверы, ноутбуки, персональные компьютеры, планшеты, коммутаторы.

Основные средства амортизируется линейным методом.

На 31.12.20 остаточная стоимость основных средств составила 10 740 тыс. руб. (на 31.12.19 – 15 221 тыс. руб., на 31.12.18 – 18 351 тыс. руб.)

3.2. Отложенные налоговые активы.

Общество создает резерв по неиспользованным отпускам сотрудников только в бухгалтерском учете. Из-за разницы между бухгалтерским и налоговым учетом возникает отложенный налоговый актив.

Стоимость отложенных налоговых активов на 31.12.20 составила 1 263 тыс. руб. (31.12.19 – 1 280 тыс. руб., на 31.12.18 – 1 657 тыс. руб.)

3.3. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов по приобретённым программам и лицензиям, срок действия которых превышает 1 год после отчетной даты.

Прочие внеоборотные активы на 31.12.20 составляют 115 тыс. руб, на 31.12.19 – 156 тыс. руб., на 31.12.18 – 51 тыс. руб.)

3.4. Дебиторская задолженность

В структуре дебиторской задолженности основную долю задолженности составляет задолженность покупателей – 58% и задолженность по налогам – 18%, расчеты по авансам выданным – 11%, прочая задолженность – 13%.

Дебиторская задолженность на 31.12.20 составила 64 125 тыс. руб. (на 31.12.19 – 67 137 тыс. руб., на 31.12.18 – 4 408 тыс. руб.)

Раскрытие дебиторской задолженности в Бухгалтерском балансе на 31.12.2020 г.

Наименование показателя	На 31.12.2020 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2018 г. (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность	64 125	67 137	4 408
В том числе:			
Расчеты по авансам выданным	6 692	1 855	1 395
Расчеты с покупателями и заказчиками	37 543	53 323	1 591
Расчеты с персоналом по оплате труда			
Расчеты с подотчетными лицами			365
Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию			
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7 772	5 933	30

Расчеты по налогам и взносам	12 118	6 026	1 027

3.5. Прочие оборотные активы

В строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов по приобретённым программам и лицензиям, срок действия которых не превышает 1 год после отчетной даты.

Прочие оборотные активы на 31.12.20 составляют 248 тыс. руб., (на 31.12.19 – 184 тыс. руб., на 31.12.18 – 874 тыс. руб.)

3.6. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 43 500 тыс. руб.

3.7. Отложенные налоговые обязательства

В связи с разными стоимостными критериями основных средств в налоговом и бухгалтерском учете возникают временные разницы и вследствие этого отложенные налоговые обязательства.

Стоимость отложенных налоговых обязательств на 31.12.20 составила 329 тыс. руб. (на 31.12.19 – на 232 тыс. руб.; 31.12.18 – 465 тыс. руб.)

3.8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на конец 2020 года на 78 % состоит из задолженности перед поставщиками.

Кредиторская задолженность на 31.12.20 составила 12 144 тыс. руб., (на 31.12.19 – 21 048 тыс. руб., на 31.12.18 – 7 053 тыс. руб.)

Раскрытие кредиторской задолженности в Бухгалтерском балансе на 31.12.2020 г.

Наименование показателя	На 31.12.2020 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2018 г. (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность	12 144	21 048	7 053
В том числе:			
Расчеты по авансам полученным			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 533	15 696	5 612

Расчеты с персоналом по оплате труда			
Расчеты с подотчетными лицами			
Расчеты по налогам и взносам	1 095	5 352	1 213
Расчеты с персоналом по прочим операциям			228
Прочие расчеты	1 516		

3.9. Оценочные обязательства

Общество начисляет резервы по оплате отпусков.

На 31.12.20 резерв составил 7 956 тыс. руб. (на 31.12.19 - 8 482 тыс. руб., на 31.12.18 – 8 264 тыс. руб.)

4. Налоги

4.1. Налог на добавленную стоимость

Поскольку основной деятельностью Общества является оказание услуг иностранным компаниям, то согласно ст. 148 НК РФ, суммы НДС, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг), которые используются для оказания услуг иностранным покупателям - учитываются в стоимости таких товаров (работ, услуг). Соответственно, исходя из положений ст. 148 НК РФ – объекта обложения НДС по таким услугам в РФ не возникает, соответственно, НДС по товарам/работам/услугам, использованным для производства этих услуг - к вычету не принимается.

С 01.07.2019 на основании пп. 3 п.2 ст.171 НК РФ Общество принимает НДС к вычету. Так как Компания является экспортером услуг и услуги не попадают в категорию работ и услуг, названных в ст.149 НК РФ.

4.2. Налог на прибыль организации

В бухгалтерском балансе задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль отражена по строке 1520 бухгалтерского баланса.

- По состоянию на 31.12.20 задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль составила 1 095 тыс. руб.
- По состоянию на 31.12.19 задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль составила 5 352 тыс. руб.

Из строки 2411 «Текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах налог на прибыль по налогооблагаемой прибыли за 2020 год составил 5 259 тыс. руб.

Из строки 2411 «Текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах налог на прибыль по налогооблагаемой прибыли за 2019 год составил 6 078 тыс. руб.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы организации

Структура доходов Общества за отчетный период представлена следующим образом:

Наименование статьи дохода	**Сумма, тыс. руб.**	
Выручка от оказания услуг, всего	**2020**	**2019**
ALE-International	**244 784**	**265 133**

5.2. Расходы организации

Вид расхода	**Сумма, тыс. руб.**	
	2020	**2019**
Оплата труда	94 338	108 057
Расходы по разработке, адаптации программ для ЭВМ	42 496	44 667
Страховые взносы	9 809	11 142
Страховые взносы премия	529	0
Амортизация	6 415	6 414
Отчисления в резерв	8 623	10 079
Командировочные расходы	7	990
Расходы на обучение	0	11
Материальные расходы	653	91
Представительские расходы	0	90
Премия по итогам работы за год (R&D)	3 877	4 802
Списание расходов будущих периодов	0	20
Прочие расходы	0	568
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	**166 747**	**186 931**

Аренда офиса	13 369	16 223
Оплата труда	11 289	9 847
Расходы на услуги в области бухгалтерского и налогового учета	2 526	3 189
Расходы по обслуживанию офиса	3 590	4 658
Услуги по организации закупки товаров/услуг	900	1 086
Амортизация	277	1 908
Услуги по администрированию процесса управления	2 522	1 993
Прочие расходы	160	2 132
Услуги по организации ведения кадрового делопроизводства	3 196	3 253
Отчисления в резерв	1 093	874
Добровольное личное страхование на случай наступления смерти или утраты трудоспособности	757	124
Материальные расходы	710	579
Расходы на услуги связи	804	864
Расходы на обучение	200	876
Страховые взносы	334	305
Обязательное и добровольное страхование имущества	50	60
Командировочные расходы	75	564
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	3 098	2 751
Имущественные налоги	0	0
Услуги по подбору персонала	0	545
Участие в конференциях	290	65
Премия по итогам работы за год (R&D)	950	1 265
Списание расходов будущих периодов	289	848
Представительские расходы	32	235

Ремонт основных средств	18	28
Не учитываемые в целях налогообложения	229	216
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	**46 758**	**54 490**

5.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	**2019**	
	Доходы	**Расходы**
Добровольное личное страхование на случай наступления смерти или утраты трудоспособности		2
Курсовые разницы	7 468	14 381
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	252 945	253 103
Материальная помощь		423
Не учитываемые для н/о (по командировкам)		11
Представительские расходы		11
Премии не учитываемые для н/о		20
Премия по итогам работы за квартал не учитываемая в н/о		3 995
Проведение внутренних мероприятий		341
Прочие внереализационные доходы (расходы)	6	608
Прочие внереализационные доходы (расходы) не учитываемые в НО	318	2 022
Расходы на добровольное личное страхование родственников		2 412
Расходы на добровольное страхование		4 284
Расходы на приобретение товаров для собственных нужд (кофе)		565
Расходы на услуги банков		1 197
Списание выделенного НДС на прочие расходы		246

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2019	
	Доходы	Расходы
Страховые взносы по мат помощи		4
Страховые взносы по премиям по итогам работы за квартал		239
Услуги по организации ведения кадрового делопроизводства		37
Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам не принимаемые в НО	442	
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	1 298	
Итого	**262 477**	**283 901**

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2020	
	Доходы	Расходы
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	273 610	273 935
Курсовые разницы	14 890	10 426
Премии (не принимаемые к НУ)		116
Расходы на добровольное страхование родственников		2 363
Материальная помощь R&D		780
Расходы на услуги банков		1 279
Добровольное личное страхование на случай наступления смерти или утраты трудоспособности		13
Прочие (доходы) расходы		56
Прочие доходы (расходы), не учитываемые в НО		34 905
Проведение внутренних мероприятий		88
Расходы на добровольное страхование		887
Расходы на приобретение товаров для собственных нужд (кофе)		346
Не учитываемые для н/о (по командировкам)		148
Представительские расходы (не учитываемые для н/о)		52

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2020	
	Доходы	Расходы
Расходы на обучение		257
Услуги по администрированию процесса управления		111
Услуги по организации ведения кадрового делопроизводства		65
Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	56	
Списание выделенного НДС на прочие расходы		816
Страховые взносы по мат помощи		46
Итого	**288 556**	**326 689**

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах по строке 2340, прочие расходы – по строке 2350.

6. Информация о связанных сторонах

В 2020 г. связанными сторонами Общества являются:

1. АЛЕ ХОЛДИНГ (Франция) - является единственным участником Общества;
2. ALE INTERNATIONAL (Франция) - является дочерней компанией единственного участника.
3. Ключевой управленческий персонал Общества; к данной категории отнесены генеральный директор Общества и ключевые сотрудники администрации, наделенные полномочиями в сфере управления непосредственно генеральным директором.

Конечным владельцем группы компаний является Чайна Хуаксин Пост энд Телекоммунейшн Девелопмент Центр. Бенефициарные владельцы – физические лица не выявлены.

В 2020 г. Обществом осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

1) с ALE INTERNATIONAL (Франция)

- продажа прав на программное обеспечение (разработка программного обеспечения и продажа прав на него) на сумму 244 784 тыс. руб.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ALE INTERNATIONAL (Франция)	37 543	53 323	1 591

Расчеты осуществляются в валюте Евро.

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2020 г. обязательства были погашены.

7. Информация о прекращаемой деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность в течение, по крайней мере, 12 месяцев после отчетной даты.

8. Информация о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности Общества, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели финансового состояния Общества, отраженного по результатам деятельности в 2020 году, в период после отчетной даты, не было.

У ООО «АЛЕ СИАЙЭС» отсутствуют события после отчетной даты, связанные с пандемией COVID-19. Это связано с тем, что деятельность Общества и ее возможности в сфере телекоммуникационных технологий и до пандемии происходила в режиме онлайн по средствам интернета, в связи с чем карантинные меры не оказали влияние на деятельность Общества и ее возможности получения прибыли. Увольнение персонала, существенного снижения оборотов деятельности и выручки не происходило. Также у Общества отсутствуют опасения в части ухудшения показателей под влиянием пандемии, а также выполняется принцип непрерывности деятельности.

9. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на энергетические ресурсы включены в расходы по аренде.

10. Информация об экологической деятельности организации

Экологическую деятельность Общество не ведет.

11. Информация о судебных разбирательствах

Настоящим подтверждаем, что Общество не имеет: судебных разбирательств, касающихся невыполнения своих обязательств по заключенным договорам, уплате налогов, решения по которым могут повлиять на показатели деятельности Общества.

12. Информация о вознаграждениях управленческому персоналу

Вознаграждение управленческому персоналу за 2020 г. составило 13 212 тыс. руб. (в 2019 г. - 10 178 тыс. руб.) и включает:

- 11 289 тыс. руб. - оплата труда в соответствии с условиями трудовых контрактов;
- 950 тыс. руб. – премия по итогам работы за год;
- 332 тыс. руб. – социальные начисления на суммы оплаты труда и премирования;
- 641 тыс. руб. – расходы на резерв отпусков

13. Исправления в отчетности

Настоящая отчетность является исправленной, датирована 08.07.2021 г. и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, датированную 30.03.2021 г., в связи с выявленными ошибками и пропуском информации.

1. В состав настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности включены табличные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по форме Приказа МФ РФ № 66н от 02.07.2010г., которые не были представлены в первоначальной отчетности.
2. Также внесены дополнения в раскрытие информации о связанных сторонах и операциях с ними, о составе вознаграждений ключевого управленческого персонала.

Уполномоченный представитель _____

Дата: 08.07.2021