

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2020 год**

**ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Общество с ограниченной ответственностью «Аконекс» (далее «Общество») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по городу Санкт-Петербургу за № 1057810250156, 22 апреля 2005 г. Свидетельство серии 78 № 005538153. ИНН/КПП 7841313653/781301001

Дата регистрации: 22 апреля 2005 г.

Местонахождение Общества:  
197136, г. Санкт-Петербург, Чкаловский проспект 50, Литера А, эт. 2, ч.пом. 1-Н, № 68

Уставный капитал: 10 тыс. руб.

Учредитель и единственный участник: юридическое лицо по законодательству Федеративной Республики Германия – Командитное товарищество «Оракл Дойчланд Б.В. Энд Ко. КГ», зарегистрированное судом первой инстанции г. Мюнхена 10.06.2010 г.; регистрационный номер HRA 95603.

**1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА СТРУКТУРЫ И ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

Основными видами деятельности Общества являются:

- Предоставление неисключительных прав использования программного обеспечения
- Консультационные услуги в области компьютерных технологий

Среднесписочная численность сотрудников за 2020 г. составила 0 человек.

Решением единственного участника общества №2/2018 от 17.05.2018 единоличным исполнительным органом Общества назначен Управляющий – ООО «Емерджинг Маркетс Груп Менеджмент» (ОГРН 1047855000380, ИНН 7813300388, КПП 783801001), находящаяся по адресу: 190013, Санкт-Петербург, Московский пр-кт, д. 60/129, лит.Б, пом. 10-Н с 22 мая 2018 года на срок 5 лет.

В Обществе отсутствует должность главного бухгалтера; ведение бухгалтерского и налогового учета, подготовку и сдачу отчетности в налоговые органы осуществляют специалисты ООО «ЕМГ Экаунтинг» на основании Договора №34/01.05.2009 от 01.05.2009.

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за составление бухгалтерской отчетности бухгалтерского учета.

Активная деятельность Общества приостановлена, начиная с 1 февраля 2019 года, договоры с персоналом расторгнуты, осуществлена уступка (передача) всех прав (требований) и обязанностей по контрактам с покупателями Общества.

**2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Финансовая (бухгалтерская) отчетность сформирована по действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета, установленными Федеральным законом №402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998 г., и содержит полную и достоверную информацию, необходимую прежде всего внутренним пользователям – руководителям и единственному участнику Общества – для принятия управленческих решений в целях развития бизнеса и минимизации рисков на российском рынке.

Учетная политика принята с учетом необходимости отражения особенностей деятельности Общества, получения выручки от деятельности, облагаемой и необлагаемой налогом на добавленную стоимость и обеспечения учета расчетов по налогу на прибыль организации (согласно ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль

организаций»). При формировании учетной политики учитывались корпоративные стандарты компании-учредителя в части, не противоречащей российской нормативной базе ведения бухгалтерского и налогового учета.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов и расходов приводятся в отчетности обособленно в случае их существенности.

Показатель считается существенным, если:

- его не раскрытие может повлиять на экономические решения участника Общества, принимаемые на основании отчетной информации;
- его доля в общем итоге существующих данных составляет не менее 5%.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется автоматизировано с использованием бухгалтерских компьютерных программ (типовая версия 1С: Бухгалтерия 8.3).

Налоговый учет ведется в регистрах налогового учета на основе данных, формируемых в бухгалтерской базе 1С.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (дохода), скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства (актива) и отложенных налоговых активов и обязательств, признаваемых в отчетном периоде.

В течение 2020 года не было внесено изменений в учетную политику на 2020 год.

## 2.1. Учет основных средств

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и методическими указаниями по учету основных средств.

В составе основных средств учитываются материальные ценности, используемые для производственных и управленческих нужд в течение срока, превышающего 12 месяцев. Срок полезного использования определяется при вводе в эксплуатацию исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства или управления в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение, изготовление. Изменение первоначальной стоимости объектов допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом, исходя из срока полезного использования каждого из них.

Объекты стоимостью до 40 тысяч рублей списываются на затраты по мере принятия их к учету и введения в эксплуатацию.

Аналитический учет ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп основных средств. Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движениях в течение отчетного периода по основным средствам отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе «Наличие и движение основных средств»

## 2.2. Учет запасов

Учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету МПЗ.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение. Учет МПЗ ведется по фактической себестоимости. Списание на производственные и управленческие нужды производится по средней себестоимости путем деления общей стоимости данного вида МПЗ на их количество с учетом остатка на начало месяца и поступлений за данный месяц.

## 2.4. Учет оценочных обязательств

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательства) по состоянию на отчетную дату (или для перевода на другое лицо по состоянию на отчетную дату). При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

## 2.5. Учет доходов и расходов

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Доходом от обычных видов деятельности является:

- предоставление неисключительных прав на программное обеспечение
- поддержка программного обеспечения
- обучение пользователей

Выручка определяется в соответствии с принципом начисления и отражается в отчетности за вычетом НДС.

Доходы, отличные от выручки по основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы.

Прочими доходами Общества признаются:

- Доходы, связанные с куплей-продажей валюты;
- Положительные курсовые разницы;
- Доходы от продажи основных средств и инвентаря
- Прочие доходы.

Расходы учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности вне зависимости от факта оплаты товаров и услуг (работ) поставщикам (подрядчикам).

Учет затрат на оказание работ, услуг ведется с подразделением на прямые расходы по видам деятельности и общехозяйственные (косвенные) расходы.

Прямые расходы списываются на счет 90.02 «Себестоимость продаж» в полной сумме по окончании месяца. Остатки незавершенного производства отсутствуют.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы.

Прочими расходами Общества признаются:

- Расходы от продажи валюты;
- Отрицательные курсовые разницы;
- Прочие расходы.

## 2.6. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составляется Обществом в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

В отчете о движении денежных средств косвенные налоги, полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков, перечисленные поставщикам и подрядчикам, перечисленные и возвращенные из бюджета, показываются свернуто.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Операции по купле-продаже валюты показываются свернуто.

### 3. РАСШИФРОВКА НАИБОЛЕЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В ОТЧЕТНОСТИ

В течение 2020 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или следующий отчетный год.

#### 3.1. Выручка по видам деятельности

В Форме №2 «Отчет о финансовых результатах» за 2019 и 2020 г. по строке «Выручка» отражены следующие доходы:

Выручка по видам деятельности	2020	2019
	тыс. руб.	тыс. руб.
Администрирование проектной платформы	-	866,07
%	-	19,53%
Обслуживание программ и баз данных	-	-
%	-	-
Обучение пользователей	-	-
%	-	-
Услуги по лицензии	-	3 569,41
%	-	80,47%
Консультационные услуги для материнской компании	-	-
%	-	-
<b>ИТОГО</b>	<b>0,00</b>	<b>4 435,48</b>

По причине того, что активная деятельность Общества была приостановлена, начиная с 1 февраля 2019 года, в 2020 году выручка отсутствовала.

#### 3.2. Расходы на продажу

В форме № 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2020 по строке «Себестоимость продаж» отражены производственные расходы, связанные с осуществлением Обществом основных видов деятельности.

В таблице ниже представлена расшифровка себестоимости продаж по укрупненным статьям затрат.

Себестоимость продаж, ( строка 2120)	2020, тыс. руб.	2019, тыс. руб.
Оплата труда	-	1 013
Страховые взносы и налоги	-	305
Лицензионные платежи	-	881
Амортизация	-	19
Материальные затраты	-	-
Прочие затраты	-	315
<b>ИТОГО</b>	<b>0,00</b>	<b>2 533</b>

По причине того, что активная деятельность Общества была приостановлена, начиная с 1 февраля 2019 года, в 2020 году себестоимость продаж отсутствовала.

### 3.3. Управленческие расходы

В форме № 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2020 по строке «Управленческие расходы» отражены общехозяйственные расходы.

В таблице ниже представлена расшифровка управленческих расходов по укрупненным статьям затрат.

Управленческие расходы (строка 2220)	2020, тыс. руб.	2019, тыс. руб.
Амортизация	-	3
Аренда офиса	196	1 842
Аудиторские услуги	144	-
Бухгалтерские услуги	810	1 492
Консультационные услуги	932	1 441
Страхование	-	15
Услуги связи	-	26
Прочие расходы	-	151
<b>ИТОГО</b>	<b>2 082</b>	<b>4 970</b>

### 3.4. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2020 год представлен следующим образом:

Перечень налоговых активов и обязательств	2020, тыс. руб.	2019, тыс. руб.
<b>Прибыль до налогообложения:</b>	<b>(3 301)</b>	<b>(3 285)</b>
в том числе: дивиденды полученные	-	-
<b>Налог на прибыль:</b>	<b>(599)</b>	<b>516</b>
в том числе: текущий налог на прибыль	-	-
отложенный налог на прибыль	(599)	516
Прочее:	(64)	-
<b>Чистая прибыль (убыток):</b>	<b>(3 964)</b>	<b>(2 769)</b>

### 3.5. Отчет о движении денежных средств

Расшифровка денежных потоков от текущих операций за 2020 год (тыс. руб.):

<b>Поступления — всего</b>	<b>35</b>
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	35
прочие поступления	-
в том числе: Возврат налога на прибыль, возврат от поставщиков	-
<b>Платежи — всего</b>	<b>(11 870)</b>
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(2 169)
в связи с оплатой труда работников	-
налога на прибыль организаций	-
платежи аффилированным лицам за услуги	(8 993)
прочие платежи	(708)
в том числе: Конвертация валюты	(135)
Налог на добавленную стоимость	(573)

### 3.6. Информация о связанных сторонах

Обществом заключен лицензионный договор от 01.11.2008 с материнской компанией Oracle Deutschland B.V. and Co. KG (ранее: Aconex AG (Германия) на предоставление неисключительных прав использования программного обеспечения с правом заключения сублицензионных договоров на территории СНГ.

*Незавершенные операции со связанными сторонами*

Виды операций	2020, тыс. руб.		2019, тыс. руб.	
	Основное хозяйственное общество	Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	Основное хозяйственное общество	Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием
Дебиторская задолженность	-	24 057	-	18 395
Кредиторская задолженность	-	24 316	-	18 593

В связи с приобретением Оракл группы компаний «Аконекс» 01.02.2019 Обществом был заключен Договор уступки прав (требований) и передачи обязанностей по контрактам (договор о передаче контрактов) с Оракл Ист Централ Юроп – юридическим лицом, также, как и Общество, являющимся косвенной стопроцентной дочерней компанией «Оракл Корпорейшн». Начиная с указанной даты осуществлена уступка (передача) всех прав (требований) и обязанностей по передаваемым контрактам с покупателями.

01.02.2019 Обществом также был заключен Договор купли-продажи имущества, передачи контрактов и обязательств с Оракл Недерланд Б.В.– юридическим лицом, также являющимся косвенной стопроцентной дочерней компанией «Оракл Корпорейшн».

*Незавершенные операции со связанными сторонами:*

Виды операций	2020, тыс. руб.		2019, тыс. руб.	
	Основное хозяйственное общество	Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	Основное хозяйственное общество	Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием
Дебиторская задолженность - Оракл Недерланд Б.В.	-	-	-	194
Кредиторская задолженность - Оракл Ист Централ Юроп	-	1 134	-	10 321

### 3.7. События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности, прочая информация о деятельности общества.

1. События после отчетной даты не имели место.
2. Условные обязательства и условные активы на 31.12.2020 отсутствуют.
3. Прекращаемой деятельности у Общества в отчетном периоде не имелось.
4. Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.
5. Реорганизация Общества не производилась и не планировалась в 2020 году.
6. В течение 2020 года природоохранные мероприятия не проводились.

### 3.8. Информация о рисках хозяйственной деятельности, кредитных рисках, рисках ликвидности.

Общество не выступает ответчиком по искам, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение. Активы потенциально подверженные кредитным рискам состоят из денежных средств в банках, краткосрочной дебиторской задолженности.

Денежные средства размещены в АО Юникредит банк в рублях и Евро в следующем соотношении:

37 412 тыс. руб. и 2,9 тыс. Евро (266 тыс. руб.)

Общество не выступает поручителем за третьих лиц. Ограничения по использованию неоплаченных активов отсутствуют. Общество не подвержено рискам ликвидности.

Генеральный директор ООО «ЕМГ Менеджмент»

- управляющей компании ООО «Аконекс»

Стэнсмор Томас Карнеги

Утв. приказом Минфина РФ  
от 2 июля 2010 г. № 66н  
(в ред. от 6 апреля 2015 г.)

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

## 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		начислено амортизации (-)	переоценка		первоначальная стоимость (+)	накопленная амортизация (-)
						первоначальная стоимость (-)	накопленная амортизация (+)		первоначальная стоимость (+/-)	накопленная амортизация (+/-)		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего</b>	<b>5200</b>	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>5210</b>	за 2019 г.	663	(490)	-	(663)	512	(22)	-	-	-	-
<i>в том числе</i>												
<i>Офисное оборудование (группа основных средств)</i>	5201	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019 г.	561	(388)	-	(561)	410	(22)	-	-	-	-
<i>Прочие оборудование (группа основных средств)</i>	5202	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2019 г.	102	(102)	-	(102)	102	-	-	-	-	-
	5203	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего</b>	<b>5220</b>	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>5230</b>	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе</i>												
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 (-)	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и г. п. основных средств — всего</b>	<b>5240</b>	за 2020 г.	-	-	-	-	
	<b>5250</b>	за 2019 г.	-	-	-	-	
<i>в том числе</i>							
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	

## 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	-	-	-

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

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего</b>	-	-
<i>в том числе</i>		
	-	-
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:</b>	-	-
	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

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 (+)					
<b>Запасы — всего</b>	5400	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	x	-	-
	5420	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	x	-	-
<i>в том числе</i>												
<i>Прочие материалы</i>	5401	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(группа, вид)</i>	5421	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(группа, вид)</i>	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	-	-	-
<i>в том числе:</i>				
	5441	-	-	-
<i>(группы, виды)</i>				
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	5445	-	-	-
<i>в том числе:</i>				
	5446	-	-	-
<i>(группы, виды)</i>				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

тыс. руб.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			увеличение резерва по сомнительным долгам		перевод из долго- в кратко-срочную задол-женность
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
(+)	(-)	(+)	(+)	(-)	(-)	(+)	(+/-)	(+)				
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	<b>5501</b>	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>5521</b>	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе</i>												
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(вид)</i>	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	<b>5510</b>	за 2020 г.	20 236	-	5 997	-	(2 038)	-	-	-	-	24 195
	<b>5530</b>	за 2019 г.	25 755	-	22 293	-	(38 855)	-	-	-	11 044	20 236
<i>в том числе</i>												
<b>Задолженность покупателей</b>	5511	за 2020 г.	56	-	-	-	(34)	-	-	-	-	22
<i>(вид)</i>	5531	за 2019 г.	2 956	-	4 609	-	(7 508)	-	-	-	-	56
<b>Задолженность материнской компании</b>	5512	за 2020 г.	18 395	-	5 661	-	-	-	-	-	-	24 056
<i>(вид)</i>	5532	за 2019 г.	21 079	-	981	-	(3 666)	-	-	-	-	18 395
<b>Налоги и сборы</b>	5513	за 2020 г.	774	-	11	-	(760)	-	-	-	-	25
<i>(вид)</i>	5533	за 2019 г.	9	-	6 446	-	(5 680)	-	-	-	-	774
<b>Прочая дебиторская задолженность</b>	5514	за 2020 г.	919	-	-	-	(919)	-	-	-	-	-
<i>(вид)</i>	5534	за 2019 г.	537	-	9 708	-	(20 370)	-	-	-	11 044	919
<b>Авансы выданные поставщикам</b>	5515	за 2020 г.	92	-	325	-	(325)	-	-	-	-	92
<i>(вид)</i>	5535	за 2019 г.	1 174	-	549	-	(1 631)	-	-	-	-	92
<i>(вид)</i>	5516	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(вид)</i>	5536	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	за 2020 г.	20 236	-	5 997	-	(2 038)	-	-	-	-	24 195
	<b>5520</b>	за 2019 г.	25 755	-	22 293	-	(38 855)	-	-	-	11 044	20 236

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
<b>Всего</b>	<b>5540</b>	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе</i>							
<i>(вид)</i>	5541	-	-	-	-	-	-

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 кратко-срочную задол-женность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
(+)	(+)	(+)	(-)	(-)	(-)	(+)			
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	<b>5551</b>	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	<b>5571</b>	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе</i>									
	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
<i>(вид)</i>	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	<b>5560</b>	за 2020 г.	29 776	8 100	-	(12 288)	-	-	25 588
	<b>5580</b>	за 2019 г.	30 833	38 505	-	(41 253)	-	1 690	29 776
<i>в том числе</i>									
<b>Задолженность поставщиков</b>	5561	за 2020 г.	115	2 378	-	(2 379)	-	-	114
<i>(вид)</i>	5581	за 2019 г.	661	5 804	-	(6 349)	-	-	115
<b>Задолженность перед материнской компанией</b>	5562	за 2020 г.	18 593	5 722	-	-	-	-	24 315
<i>(вид)</i>	5582	за 2019 г.	20 375	1 873	-	(3 655)	-	-	18 593
<b>Авансы полученные</b>	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
<i>(вид)</i>	5583	за 2019 г.	6 543	8 583	-	(15 126)	-	-	-
<b>Налоги и сборы</b>	5564	за 2020 г.	24	-	-	-	-	-	24
<i>(вид)</i>	5584	за 2019 г.	3 253	2 428	-	(6 432)	-	774	24
<b>Задолженность персоналу</b>	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
<i>(вид)</i>	5585	за 2019 г.	1	48	-	(49)	-	-	-
<b>Прочая</b>	5565	за 2020 г.	11 044	-	-	(9 909)	-	-	1 135
<i>(вид)</i>	5585	за 2019 г.	-	19 769	-	(9 642)	-	916	11 044
<b>ИТОГО</b>	<b>5550</b>	за 2020 г.	29 776	8 100	-	(12 288)	-	-	25 588
	<b>5570</b>	за 2019 г.	30 833	38 505	-	(41 253)	-	1 690	29 776

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
<b>Всего</b>	<b>5590</b>	-	-	-
<i>в том числе</i>				
<i>(вид)</i>	5591	-	-	-

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	1 021
Отчисления на социальные нужды	5630	-	312
Амортизация	5640	-	22
Лицензионные платежи	5650	-	-
Прочие затраты	5660	2 082	6 148
<b>Итого по элементам</b>	<b>5600</b>	<b>2 082</b>	<b>7 503</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): неза	5670	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>2 082</b>	<b>7 503</b>

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма
<b>Оценочные обязательства — всего</b>	<b>5700</b>	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
<i>Резерв на отпуск</i> <i>(вид оценочного обязательства)</i>	5701	-	-	-	-
<i>Резерв на премию</i> <i>(вид оценочного обязательства)</i>	5702	-	-	-	-

**8. Обеспечение обязательств**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
<b>Полученные — всего</b>	<b>5800</b>	-	-	-
<i>в том числе</i>				
<i>(вид оценочного обязательства)</i>	5801	-	-	-
<b>Выданные — всего</b>	<b>5810</b>	-	-	-
<i>в том числе</i>				
<i>(вид оценочного обязательства)</i>	5811	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
<b>Получено бюджетных средств — всего</b>	<b>5900</b>	-	-
<i>в том числе:</i>			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

	Код		На начало года	Получено за год	Возвращено за год (-)	На конец года
<b>Бюджетные кредиты — всего</b>	5910	за 2020 г.	-	-	-	-
	5920	за 2019 г.	-	-	-	-
<i>в том числе</i>						
	5911	за 2020 г.	-	-	-	-
<i>(наименование цели)</i>	5921	за 2019 г.	-	-	-	-