



ООО «ТС-ФИНТЕХ»
ИНН 9731059373 КПП 773101001
143026, Москва, территория
«Сколково» Инновационного Центра
улица Луговая, 4к5, помещение 19
Телефон: (495) 648 08 08
Факс: (495) 648 08 07
inno.tech

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

ООО «ТС-ФИНТЕХ»

(табличная и текстовая части)

ЗА ПЕРИОД С 30.12.2019 ГОДА ПО 31.12.2020 ГОДА

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	330	-	-	330
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак "Иннотехнум"	5181	за 2020г.	-	38	-	-	38
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сайт	5182	за 2020г.	-	292	-	-	292
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Калганов Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	94 335	(9 116)	(65 832)	19 388
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноутбук Lenovo ThinkPad E14-IML TCorei7 10510U/8Gb + 32gb/SSD512Gb/Intel UHD Graphics/147IPS/FHD	5241	за 2020г.	-	1 974	-	(1 776)	197
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 14-IML ThinkBook 14, 14.0" (1920x1080) IPS, i7-10510U(1.8GHz), 8GB + 32Gb,	5242	за 2020г.	-	812	-	(711)	102
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15-IL 15.6" FHD (1920x1080) IPS AG 250N, i7-1065G7 1.3G, 32GB DDR4 2666, 2	5243	за 2020г.	-	2 816	-	(2 655)	161
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkpad T15 / 15" 1920*1080 IPS 250nits / i5-10210/16gb onboard+ 1 free slot /256gb	5244	за 2020г.	-	12 486	-	(12 383)	103
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkpad T14 / 14" 1920*1080 IPS 250nits / i5-10210/16gb onboard+ 1 free slot/256gb S	5245	за 2020г.	-	6 775	-	(2 431)	4 344
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkpad T15 / 15" 1920*1080 IPS 250nits /i7-10510/16gb onboard+ 16gb slot /256gb SSD	5246	за 2020г.	-	12 439	-	(2 363)	10 075
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E14-IML	5247	за 2020г.	-	1 398	-	(300)	1 099
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T15 T15, 15.6" (1920x1080) IPS, i5-10210U(1.6GHz), 16GB, 256GB SSD, Intel HD	5248	за 2020г.	-	1 736	-	(1 566)	170
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Apple MacBook Pro 16 (Z0XZ004WM)	5249	за 2020г.	-	10 443	-	(8 026)	2 417
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 Early 2020 [Z0YK000SE, Z0YK/13] Silver 13.3" Retina {i5 1.1GHz (TB 3.5G		за 2020г.	-	447	-	(145)	301
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E15-IML 15.6" FHD IPS i7 10510U/UHDG/32Gb/1Tb+512Gb SSD/No ODD/W10P/black		за 2020г.	-	1 116	-	(698)	419
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16 [MVVJ2RU/A] Space Grey 16" Retina {(3072x1920) Touch Bar i7 2.6GHz		за 2020г.	-	1 090	-	(1 090)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple 16-inch MacBook Pro with Touch Bar [MVVL2RU/A] 2.6GHz 6-core intel Core i7		за 2020г.	-	393	-	(393)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 14-IL 14" FHD(1920x1080)IPS AG,i5-1035G4(1,1 GHz) , 16GB DDR4 2666, 512GB		за 2020г.	-	292	-	(292)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Z0Y1000RH ноутбук Apple MacBook Pro 16 Silver 16" Retina (3072x1920) Touch Bar i7		за 2020г.	-	205	-	(205)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Ноутбук Apple 16-inch MacBook Pro with Touch Bar (MVVL2RU/A): 2.6GHz 6-core Intel Core i7	за 2020г.	-	205	-	(205)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16 [Z0XZO01FK, Z0XZ / 30] Space Grey 16" Retina {(3072x1920) i7 2.6GHz /16	за 2020г.	-	205	-	(205)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Thinkpad T15 / 15" 1920*1080 IPS 250nits / i5-10210/16gb onboard+ 1 free slot /256gb SSD M.2	за 2020г.	-	5 079	-	(5 079)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Массив хранения данных Dell EMC ME4024, 10 x 1.92TB SSD SAS, 14 x 1.8TB HDD 10K 512e SAS12 2.5, 3Yr	за 2020г.	-	4 431	2 215	(2 216)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ленточная библиотека Dell EMC ML3, 5 x LTO7 Tape Media, 5 Pack, 3Yr ProSupport and Next Business Day	за 2020г.	-	4 362	2 180	(2 181)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
PowerEdge R740XD Server, 10 x Жесткий диск 12 Тбайт, 7200 об/мин, NL-SAS 12 Гбит/с, 512е, 3,5", «гор	за 2020г.	-	1 266	1 266	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабель Hyperline FC-D2-9-LC/UR-LC/UR-H-3M-LSZH-YL (FC-9-LC-LC-UPC-3M) Патч-корд волоконно-оптический	за 2020г.	-	2	2	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
PowerEdge R740XD Server, 10 x Жесткий диск 12 Тбайт, 7200 об/мин, NL-SAS 12 Гбит/с, 512е, 3,5",	за 2020г.	-	1 266	-	(1 266)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ThinkPad T490 (14"FHD IPS NonTouch, Intel Core i5-8365U vPro, 16GB DDR4-2666MHz Onboard, 512	за 2020г.	-	676	-	(676)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Thinkpad T14 / 14" 1920*1080 IPS 250nits / i5-10210/16gb onboard+ 1 free slot/256gb SSD M.2/	за 2020г.	-	1 658	-	(1 658)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook / 14-III 14" FHD (1920x1080) WVA AG, i5-1035G1, 16GB DDR4 2666, 512GB SSD M	за 2020г.	-	733	-	(733)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T15, 15.6" (1920x1080) IPS, i5-10210U(1.6GHz), 16GB, 512GB SSD, Intel HD, Wi	за 2020г.	-	429	-	(429)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T15, 15.6" (1920x1080) IPS, i5-10210U(1.6GHz), 16GB, 256GB SSD, Intel HD, Wi	за 2020г.	-	102	-	(102)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабель Dell Networking Cable SFP+ — SFP+, 10 GbE- 5M Copper Twinax Direct Attach Cable - kit, Dell N	за 2020г.	-	52	52	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер DELL PowerEdge в комплектации: R640 1U/ 8SFF/ 4xGE/ 1x750W/iDRAC9 Ent/ noDVD/ Bezel	за 2020г.	-	5 563	2 755	(2 808)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 Early 2020 [Z0YJ000VT, Z0YJ/12] Space Grey 13.3" Retina {(2560x1600) i5	за 2020г.	-	122	-	(122)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 Early 2020 [Z0YK000QK, Z0YK/10] Silver 13.3" Retina (2560x1600) i5 1.1G	за 2020г.	-	137	-	(137)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16 Late 2019 [Z0XZ005HB_BU, Z0XZ/6_BU] Space Grey 16" Retina {(3072x1920)	за 2020г.	-	246	-	(246)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16 Late 2019 [Z0YJ000BV/1 Silver 16" Retina {(3072x1920) Touch	за 2020г.	-	508	-	(508)	-

[2017002FV] Silver 10 Retina {(3072x1920) Touch Bar i7 2.6GH		за 2019г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 9300 24-port data only, Network Advantage		за 2020г.	-	1 041	397	(645)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сетевой модуль Cisco Catalyst 9300 8 x 10GE Network Module, spare		за 2020г.	-	195	195	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Трансивер Cisco SFP-10G-SR		за 2020г.	-	25	25	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабель Cisco Stacking Cable 480Гбит/с StackWise-480 0.5m для Cisco Catalyst 3850 9300(STACK-T1-50CM=		за 2020г.	-	8	8	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабель Cisco Fiber Optic Cable 10,5Gbit/s 10GB-Base-CU SFP+-SFP+ AWG24/AWG30 5m(SFP-H10GB-CU5M=)		за 2020г.	-	20	20	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Межсетевой экран Cisco Firepower 2110 NGFW Appliance, 1U		за 2020г.	-	793	-	(793)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E14-IML T Core i7 10510U/32Gb/SSD256Gb/Intel UHD Graphics/14"/IPS/FHD (1920x		за 2020г.	-	549	-	(549)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E15 E15, 15.6" (1920x1080) IPS, i7-10510U(1.7GHz), 32GB, 256GB SSD,Intel HD,		за 2020г.	-	887	-	(887)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E14-IML 14" FHD (1920x1080)IPS, _I7-10510U, Intel UHD Graphics, 32GB DDR4, 2		за 2020г.	-	445	-	(445)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ThinkPad E15-IML 15,6" FHD (1920x1080) IPS, i7-10510U 1.8G, RX640_2GB_D5_64B, 32GB DDR4, 256		за 2020г.	-	519	-	(519)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro 16", IPS, Intel Core i7 9750H 2.6ГГц, 32ГБ, 512ГБ SSD, Radeon Pro 5300M		за 2020г.	-	1 745	-	(1 745)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro 16", IPS, Intel Core i7 9750H 2.6ГГц, 32ГБ, 512ГБ SSD, Radeon Pro 5500M		за 2020г.	-	259	-	(259)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro 16", IPS, Intel Core i7 9750H 2.6ГГц, 32ГБ, 2ТБ SSD, Radeon Pro 555X 4GB,		за 2020г.	-	259	-	(259)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16 Late 2019 [20XZ005GL, 20XZ/20] Space Grey 16" Retina {(3072x1920) Touch		за 2020г.	-	3 104	-	(3 104)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ThinkPad E15-IML 15,6" FHD (1920x1080) IPS, i7-10510U 1.8G, Intel UHD Graphics, 32GB DDR4, 5		за 2020г.	-	2 187	-	(2 187)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ThinkPad E15-IML 15,6" FHD (1920x1080) IPS, i5-10210U 1.6G, 16GB DDR4, 256GB SSD + 1TB/5400R		за 2020г.	-	836	-	(836)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

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	-	-

в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Калганов Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г. _____

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Калганов Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г. _____

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Калганов Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

2 марта 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	-	-	1 265 217	-	(1 232 282)	-	-	-	-	-	32 935	-
	5530	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	971 313	-	(971 313)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	229 802	-	(199 564)	-	-	-	-	-	30 238	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	297	-	(269)	-	-	-	-	-	28	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по имущественному и личному страхованию	5514	за 2020г.	-	-	2 556	-	(2 556)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	5515	за 2020г.	-	-	1 311	-	(1 277)	-	-	-	X	X	34	-
	5535	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5516	за 2020г.	-	-	237	-	-	-	-	-	X	X	237	-
	5536	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5517	за 2020г.	-	-	56 024	-	(55 919)	-	-	-	X	X	105	-
	5537	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по прочим налогам и сборам	5518	за 2020г.	-	-	124	-	-	-	-	-	X	X	124	-
	5538	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по вкладам в уставный капитал	5519	за 2020г.	-	-	1 000	-	(1 000)	-	-	-	X	X	-	-
	5539	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
РБП		за 2020г.	-	-	2 553	-	(383)	-	-	-	X	X	2 170	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	-	-	1 265 217	-	(1 232 282)	-	-	X	X	X	32 935	-
	5520	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-

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.	-	2 165 510	1 389	(2 050 584)	-	-	-	-	116 315
	5580	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	367 449	-	(362 113)	-	-	-	-	5 336
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	1 063 369	-	(952 390)	-	-	-	-	110 979
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	60 566	-	(60 566)	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	203 600	1 389	(204 989)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	1 428	-	(1 428)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	-	2 165 510	1 389	(2 050 584)	-	X	X	X	116 315
	5570	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Калганов Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	4 017	-
Расходы на оплату труда	5620	555 940	-
Отчисления на социальные нужды	5630	64 344	-
Амортизация	5640	5 774	-
Прочие затраты	5650	271 180	-
Итого по элементам	5660	901 255	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(123 780)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	777 475	-

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

Руководитель _____
(подпись)

Калганов Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

2 марта 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	-	101 218	(3 165)	(260)	97 793
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	40 769	(3 165)	(260)	37 344
Резерв ежегодных премий	5702	-	60 449	-	-	60 449

Руководитель _____
(подпись)

Калганов Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г. _____

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Калганов Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г. 5910	-	-	-	-
	за 2019г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г. 5911	-	-	-	-
	за 2019г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Калганов Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.

Оглавление

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	2
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
2.1. Нематериальные активы	3
2.2. Основные средства и незавершенное строительство	4
2.3. Запасы	5
2.4. Расходы будущих периодов	6
2.5. Оценочные обязательства	6
2.6. Текущий налог на прибыль	6
2.7. Выручка, прочие доходы	6
2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы	6
2.9. Дебиторская и кредиторская задолженность	7
2.10. Условные активы и обязательства	8
2.11. Движение денежных средств	8
2.12. Связанные стороны	8
3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ НА 31.12.2020 ГОДА	9
3.1. Уставной капитал и участники ООО «ТС-ФИНТЕХ»	9
3.2. Расход (доход) по налогу на прибыль	9
3.3. Доходы и расходы	9
3.4. Денежные средства	10
3.5. Информация о связанных сторонах	10
3.6. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу	11
3.7. Информация о рисках хозяйственной деятельности	11
3.8. События после отчетной даты	12

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

**К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ТС-ФИНТЕХ»
ЗА ПЕРИОД С 30.12.2019 ГОДА ПО 31.12.2020 ГОДА**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью "ТС-ФИНТЕХ" (далее ООО «ТС-ФИНТЕХ») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за № 1197746757119 от 30.12.2019 года.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «ТС-ФИНТЕХ» - 143026, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Можайский, Сколково инновационного центра тер, Луговая ул, дом 4, корпус 5, помещение 19

Основным видом деятельности ООО «ТС-ФИНТЕХ» в период с 30.12.2019 года по 31.12.2020 года были:

- разработка программного обеспечения и консультирование в этой области;

С 13.03.2020 года, в связи с получением статуса участника проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом "Об инновационном центре "Сколково", ООО «ТС-ФИНТЕХ» осуществляет исключительно исследовательскую деятельность. Под исследовательской деятельностью понимается осуществление исследований и разработок и коммерциализация их результатов в рамках реализации стратегических компьютерных технологий и программных обеспечений по следующим основным направлениям:

- Новые системы повышения эффективности производственных и бизнес систем
- Обработка и анализ больших массивов данных

Бухгалтерская отчетность ООО «ТС-ФИНТЕХ» включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений.

На отчетную дату филиалов, представительств и иных подразделений не создавалось.

Списочная численность работающих в ООО «ТС-ФИНТЕХ» на 31.12.2020 года. составила 504 чел.

Состав членов исполнительных органов ООО «ТС-ФИНТЕХ»:

Руководитель постоянно действующего исполнительного органа

- с даты создания по 28.10.2020 года генеральный директор Золотых Олег Юрьевич.
- с 29.10.2020 года генеральный директор Калганов Игорь Сергеевич

Состав участников ООО «ТС-ФИНТЕХ» раскрыт в п. 3.1. настоящего Пояснения.

Курсы, установленные для пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащей оплате в рублях:

Официальный курс доллара США к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.2020 г. - 73,8757

Официальный курс ЕВРО к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.2020 г - 90,6824

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности ООО «ТС-ФИНТЕХ» руководствовались следующими документами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положение о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Приказ Минфина России от 31.10.2000 № 94н «План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкция по его применению»;
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (ред. от 06.03.2018);
- Положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативно-правовыми актами, уточняющими особенности бухгалтерского учета отдельных видов имущества, обязательств и операций.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием плана счетов стандартной версии бухгалтерской программы «1С:Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, перечень и форма которых определены в типовой версии программы «1С:Предприятие 8.3».

Регистры бухгалтерского учета ведутся и хранятся на магнитных носителях информации. Вывод регистров бухгалтерского учета на бумажные носители информации осуществляется по окончании отчетного периода, а также по требованию лиц, имеющих в соответствии с законодательством, нормативными актами РФ, внутренними положениями предприятия право доступа к информации, содержащейся в регистрах бухгалтерского учета.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухучета.

Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах.

Период с 30.12.2019 года по 31.12.2020 года является первым отчетным периодом, начиная с даты создания ООО «ТС-ФИНТЕХ».

Бухгалтерская отчетность ООО «ТС-ФИНТЕХ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется ООО «ТС-ФИНТЕХ» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007.

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной

деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Расходами на создание НМА являются:

- суммы, уплачиваемые за выполнение работ или оказание услуг сторонним организациям по заказам, договорам подряда, договорам авторского заказа либо договорам на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских или технологических работ;
- расходы на оплату труда работников, непосредственно занятых при создании нематериального актива или при выполнении научно-исследовательских, опытно-конструкторских или технологических работ по трудовому договору; отчисления на социальные нужды;
- расходы на содержание и эксплуатацию научно-исследовательского оборудования, установок и сооружений, других основных средств и иного имущества, амортизация основных средств и нематериальных активов, использованных непосредственно при создании нематериального актива, фактическая (первоначальная) стоимость которого формируется.
- расходы на аренду помещений, используемых для создания нематериального актива и иные расходы, непосредственно связанные с созданием нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется. НМА проверяются на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности.

Срок полезного использования определяется отдельно по каждому объекту НМА. Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Информация о наличии и движении НМА ООО «ТС-ФИНТЕХ» представлена в табличном примечании 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется ООО «ТС-ФИНТЕХ» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. Лимит стоимости ОС составляет 40 000 рублей за единицу.

Расходами на приобретение, сооружение и изготовление основных средств являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), а также суммы, уплачиваемые за доставку объекта и приведение его в состояние, пригодное для использования;

- суммы, уплачиваемые за осуществление работ по договору строительного подряда и иным договорам;
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств;
- государственные и таможенные пошлины, невозмещаемые налоги и иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.

Переоценка групп однородных объектов основных средств не осуществляется.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации. В отношении объектов основных средств, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Амортизация по основным средствам осуществляется линейным способом.

Информация о наличии и движении основных средств ООО «ТС-ФИНТЕХ» представлена в табличном примечании 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.3. Запасы

Учет запасов ведется ООО «ТС-ФИНТЕХ» в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н и применяется досрочно, с отчетности за 2020 год (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При отпуске запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов создается резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

ООО «ТС-ФИНТЕХ» не проводит проверку на обесценение незавершенного производства в части услуг, по которым уже заключен основной или предварительный договор с покупателем.

ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.

Информация о наличии и движении запасов ООО «ТС-ФИНТЕХ» представлена в табличном примечании 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.4. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

2.5. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется ООО «ТС-ФИНТЕХ» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств ООО «ТС-ФИНТЕХ» представлена в табличном примечании 7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.6. Текущий налог на прибыль

ООО «ТС-ФИНТЕХ» использует льготы участника проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом от 28.09.2010 N 244-ФЗ "Об инновационном центре "Сколково" и не ведет учет по налогу на прибыль (пп.3 п.1 ст.23 и 313 НК).

2.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется ООО «ТС-ФИНТЕХ» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Доходами от обычных видов деятельности организации признаются:

- Разработка и Модифицирование программного обеспечения.

Прочими доходами организации признаются:

- Курсовые разницы;
- Прочие доходы (продажа имущества и активов, штрафы, неустойки, списание кредиторской задолженности).

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется ООО «ТС-ФИНТЕХ» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходами по обычным видам деятельности ООО «ТС-ФИНТЕХ» признаются:

- материальные затраты;

- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты в соответствии с утвержденным перечнем статей затрат

Прочими расходами организации признаются:

- Курсовые разницы;
- Расходы на банковское обслуживание
- Проценты по займам полученным
- Прочие расходы (продажа имущества и активов, штрафы, неустойки, списание дебиторской задолженности)

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

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

2.9. Дебиторская и кредиторская задолженность.

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

- Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ТС-ФИНТЕХ» и покупателями и заказчиками.
- Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.
- При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: нарушение должником сроков исполнения обязательства; значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников; возбуждение процедуры банкротства в отношении должника. В случае наличия информации с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем ООО «ТС-ФИНТЕХ». Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Если на отчетную дату у ООО «ТС-ФИНТЕХ» имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем ООО «ТС-ФИНТЕХ».

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности ООО «ТС-ФИНТЕХ» представлена в табличном примечании 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.10. Условные активы и обязательства.

ООО «ТС-ФИНТЕХ» не участвовало в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для ООО «ТС-ФИНТЕХ», не создавался.

2.11. Движение денежных средств.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

В учете ООО «ТС-ФИНТЕХ» отсутствуют денежные потоки, отличные от текущих операций, инвестиционных операций, финансовых операций. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа, разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков ООО «ТС-ФИНТЕХ» и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

В Отчете о движении денежных средств косвенные налоги отражаются свернуто по строкам:

- «Прочие поступления», если в отчетном году сумма НДС, перечисленного поставщикам, подрядчикам и в бюджет, меньше суммы НДС, полученной от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- «Прочие платежи», если в отчетном году сумма НДС, перечисленного поставщикам, подрядчикам и в бюджет, превышает сумму НДС, полученную от покупателей, заказчиков и из бюджета.

2.12. Связанные стороны.

Информация о связанных сторонах раскрывается ООО «ТС-ФИНТЕХ» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008.

Связанными сторонами ООО «ТС-ФИНТЕХ» могут являться

- генеральный директор ООО «ТС-ФИНТЕХ»;
- бенефициар ООО «ТС-ФИНТЕХ»;
- лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

Информация о связанных сторонах ООО «ТС-ФИНТЕХ» раскрыта в п.3.5 настоящей пояснительной записки.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ НА 31.12.2020 ГОДА

3.1. Уставной капитал и участники ООО «ТС-ФИНТЕХ».

Размер уставного капитала на дату утверждения отчетности: 1 000 000 рублей.

Участниками ООО «ТС-ФИНТЕХ» являются:

- Общество с ограниченной ответственностью "Т1"
Место нахождения: Москва г, Юности ул, дом 13, офис 221
ИНН: 7720484492, ОГРН: 1197746617419.
Доля участия лица в уставном капитале: 100,00%

3.2. Расход (доход) по налогу на прибыль

Учитывая переход на льготный режим в межотчетном периоде, и отсутствие деятельности в период с даты создания до получения льготы резидентов Сколково по налогу на прибыль, расход (доход) по налогу на прибыль не возникал.

3.3. Доходы и расходы.

Информация о структуре доходов от обычных видов деятельности.

(тыс. руб.)

Вид выручки	Сумма	Доля в общей сумме доходов (%)
Разработка программного обеспечения (ПО)	560 613	58
Модифицирование программного обеспечения (ПО)	371 183	38
Сопутствующие услуги (разработка)	39 517	4
ИТОГО	971 313	100

Информация о структуре затрат на производство

(тыс. руб.)

Вид расхода	Сумма	Доля в общей сумме расходов (%)
Оплата труда	504 957	68
Лицензии ПО, в том числе субподряд	167 430	23
Страховые взносы	59 102	8
Амортизация основных средств	5 606	1
Материальные расходы (малоценное ИТ оборудование)	1 551	<1
Добровольное медицинское страхование	353	<1
ИТОГО	739 000	100
В том числе незавершенное производство (НПЗ)	(123 780)	17

В соответствии с требованиями Федерального Закона от 28.09.2010 №244-ФЗ «Об инновационном центре «Сколково» и Правилами осуществления исследовательской деятельности участниками проекта исследовательской деятельности участникам проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» от 11.12.2013, ООО «ТС-ФИНТЕХ» не ведет иную деятельность, не относящуюся к исследовательской деятельности.

Информация о прочих доходах и расходах

(тыс. руб.)

Прочие доходы	1 612
Доход от размещения депозитов	1 311
Восстановленные резервы по отпускам	259
Курсовые разницы	42
Прочие расходы	3 264
Материальная помощь и другие выплаты сотрудникам	2 148
Процентные расходы по договорам займа	911
Курсовые разницы	119
РКО	67
Прочие, в т.ч списанный НДС	19

Информация о структуре управленческих затрат

(тыс. руб.)

Вид затрат	Сумма	Доля в общей сумме прочих затрат (% %)
Расходы на подбор, обучение и добровольное страхование сотрудников	92 603	58
Заработная плата и страховые взносы	56 298	35
Лицензионные и иные расходы на программное обеспечение	5 368	3
Информационные услуги	2 718	2
Почтовые, курьерские и транспортные расходы	1 183	1
Материалы (в т.ч. малоценное ИТ оборудование)	387	<1
Офисные и прочие административные расходы	356	<1
Арендные расходы	207	<1
Амортизация основных средств	168	<1
Услуги связи	111	<1
ИТОГО	159 399	100

3.4. Денежные средства

Остаток денежных средств организации составляет:

на 31.12.2020 г. – 339 тыс. рублей

Остаток денежных средств на депозитах (до востребования) составляет:

на 31.12.2020 г. – 163 200 тыс. рублей

За период с 30.12.2019 года по 31.12.2020 года были следующие денежные потоки:

- в виде полученных займов – 203 600 тыс. рублей

3.5. Информация о связанных сторонах

- ООО "Т1" Место нахождения: Москва г, Юности ул, дом 13, офис 221 – участник ООО «ТС-ФИНТЕХ», доля участия в уставном капитале 100%
- Соловьев Сергей Владимирович – генеральный директор ООО «Т1»

- ООО «Сирокко Технолоджи» - участник ООО «Т1», доля участия в уставном капитале 69,4%
- Руководитель/участник/ бенефициар – руководитель, участник, бенефициар ООО «Т1», доля участия в уставном капитале 0,1%
- Банк ВТБ (ПАО) Участник, бенефициар, доля участия в уставном капитале 30,5%
- Калганов Игорь Сергеевич – генеральный директор ООО «ТС-ФИНТЕХ»

3.6. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	Сумма
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	94
Оплата труда за отчетный период	82
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	12
Иные краткосрочные вознаграждения	-
Долгосрочные вознаграждения	-

3.7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Страновые и региональные риски. Свою основную деятельность ООО «ТС-ФИНТЕХ» осуществляет на территории Российской Федерации. Сложившаяся кризисная ситуация в России может в будущем негативно повлиять на финансовое положение ООО «ТС-ФИНТЕХ», результаты деятельности и экономические перспективы развития бизнеса.

Руководство ООО «ТС-ФИНТЕХ» следит за состоянием развития текущей ситуации и принимает меры, при необходимости, для минимизации любых негативных последствий настолько это возможно. Дальнейшее негативное развитие событий в политических, макроэкономических условиях и / или условиях внешней торговли может и дальше негативно влиять на финансовое состояние и результаты деятельности ООО «ТС-ФИНТЕХ» таким образом, что в настоящее время риск не может быть определен.

В целом Руководство ООО «ТС-ФИНТЕХ» считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости в данных условиях.

Финансовые риски. Риски, связанные с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют минимальны. За последние десятилетия курс российского рубля по отношению к иностранным валютам был подвержен значительным колебаниям. Инфляция по данным консенсус-прогноза Центрального банка к 2022 году снизится до 4.7 %.

Кредитный риск – это риск возникновения у ООО «ТС-ФИНТЕХ» убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств.

Подверженность кредитному риску в основном зависит от индивидуальных характеристик каждого покупателя/клиента. Однако руководство также учитывает факторы, которые могут оказать влияние на кредитный риск клиентской базы ООО «ТС-ФИНТЕХ», включая риск дефолта, присущий конкретной отрасли или стране, в которой осуществляют свою деятельность клиенты.

ООО «ТС-ФИНТЕХ» ограничивает свою подверженность кредитному риску, связанному с торговой дебиторской задолженностью, путем установления максимального периода оплаты до одного месяца.

На отчетную дату у ООО «ТС-ФИНТЕХ» нет просроченных или иных требований, которые требуют создания оценочного резерва под обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности.

Риск ликвидности – это риск того, что у ООО «ТС-ФИНТЕХ» возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход руководства к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию.

Правовые риски. Деятельность ООО «ТС-ФИНТЕХ» мало подвержена правовым рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин. Финансовые результаты и деятельность ООО «ТС-ФИНТЕХ» находится под влиянием частых изменений в налоговом законодательстве. Изменения требований по лицензированию на ООО «ТС-ФИНТЕХ» не влияют. Изменение судебной практики может повлиять на деятельность, но не в значительной степени, так как ООО «ТС-ФИНТЕХ» старается решать все возникающие споры в претензионном порядке.

Риск потери деловой репутации. Риск потери деловой репутации для ООО «ТС-ФИНТЕХ» – риск возникновения убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования в рыночной среде негативного представления о качестве и безопасности продукта.

Управление риском потери деловой репутации осуществляется ООО «ТС-ФИНТЕХ» в целях снижения возможных убытков, сохранения и поддержка деловой репутации перед клиентами, участниками, органами государственной власти и местного самоуправления. ООО «ТС-ФИНТЕХ», кроме постоянного повышения уровня безопасности и надежности продукта, выполняет комплекс мероприятий, направленных на повышение информационной прозрачности и открытое взаимодействие со всеми заинтересованными сторонами.

3.8. События после отчетной даты.

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется ООО «ТС-ФИНТЕХ» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98.

События после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерском балансе ООО «ТС-ФИНТЕХ», отсутствуют.

Главный бухгалтер ООО «ТС-ФИНТЕХ»
Тибилова О.Р.,

02.03.2021