Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

«Программные инструменты разработки сложных систем» (ООО «ПИРСС»)

за 2020 год

ООО «ПИРСС» образовано 17 ноября 2015 года, ИНН 5040137402, КПП 773101001. С 16 июня 2017 года присвоен статус участника проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» (регистрационный номер 1121862).

Основной вид деятельности в 2020 году – 72.19 «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук», что составляет 100% от выручки текущего периода.

С 1 января 2017 года организация находится на общем режиме налогообложения, в отчетный период активы и обязательства учитывались по методу начисления.

Пояснение 1. Нематериальные активы

в 2020 году поставлен на учет зарегистрированный Товарный знак стоимостью 63,6 тысячи рублей, срок амортизации 10 лет (120 месяцев).

Пояснение 2. Основные средства

К основным средствам отнесены материальные ценности стоимостью более 40 тыс. рублей за единицу, используемые в основной деятельности. Вид основных средств – оргтехника. На конец 2020 года основные средства не переоценивались.

Предприятие арендует офисные помещения (договор аренды 2020а03 от 25.10.2020 г., срок действия – 11 месяцев).

Пояснение 3. Финансовые вложения

К финансовым вложениям отнесены депозиты, размещенные в кредитных организациях, более подробная информация на конец дня 31.12.2020 отражена в таблице:

Наименование актива, договор	**Контрагент**	**Срок погашения**	**Ставка**	**Сумма, тыс. руб.**
Гарантийный депозит	ФИЛИА Л № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	25.02.2021	3,75%	5 000
Депозит (по депозитной сделке № KRS-0000001189097 от 25.12.2020)	ТОЧКА ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"	12.01.2021	3,30%	900
ИТОГО				**5 900**

Пояснение 4. Запасы

По данной строке Баланса отражены затраты в незавершенном производстве (по незаконченным этапам действующих договоров на выполнение работ):

Проект	**Сумма, тыс. рублей**	**Статьи затрат**
Договор ВРТ-55-033-19 этап 4	5 985	Оплата труда и страховые взносы
Договор ВРТ-55-033-19 этап 5	6 104	Оплата труда и страховые взносы
ИТОГО	**12 089**	

Пояснение 5. Дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, прочие оборотные активы.

5.1 Дебиторская задолженность

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Поставщики (предоплата за ПО)	35
Задолженность ФСС по оплате больничных листов	44
Прочие дебиторы (начислены проценты на гарантийный депозит ВТБ)	202
ИТОГО	**281**

5.2 Кредиторская задолженность

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Получен аванс от покупателя	3 278
Задолженность по налогам и взносам (текущие налоги по зарплате)	254
Задолженность перед сотрудниками по зарплате за декабрь	678
ИТОГО	**4 210**

5.3 Прочие оборотные активы – расходы по приобретению неисключительных лицензий на ПО «1С Бухгалтерия» и «1С Зарплата Управление Персоналом», срок списания расходов – ноябрь 2021 г.

Генеральный директор Виктор Борисович Синицын