

Пояснительная записка
к годовой финансовой отчетности
ООО «Интеллектуальные системы»
за 2020 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные системы» (Далее – Общество).

1.2. Юридический адрес: 394006, г. Воронеж, ул. Челюскинцев, д.145, офис 206

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 394006, г. Воронеж, ул. Челюскинцев, д.145, офис 206.

1.4. Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц от 04 июля 2006 г. Выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №12 по Воронежской области. ОГРН 1063667242473.

1.5. Свидетельство о постановке на учет в Инспекции Федеральной налоговой России по Ленинскому району г. Воронежа от 04.07.2006 серия 36 № 002882161. ИНН/КПП 3664073241/366401001

1.6. Уставный капитал Общества составляет 460 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен полностью. Величина уставного капитала не изменялась. Уставный капитал общества полностью сформирован из вкладов физических лиц. Учредителями общества являются:

- Русин Андрей Валентинович (ИНН 366202088100) -100%

1.7. Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Русин Андрей Валентинович. Избран на основании протокола собрания учредителей от 30.11.2020.

1.8. Основной вид экономической деятельности Общества – **Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ** (код по ОКВЭД 43.2). Выручка составила **90375** тыс. рублей.

Дополнительные виды экономической деятельности:

1.8.1 Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе (код по ОКВЭД 46.1) Выручка **35974** тыс. рублей.

1.8.2 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий (код по ОКВЭД 62.09). Выручка **5808** тыс. рублей

1.8.3 Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги (код по ОКВЭД 62.0). Выручка **2167** тыс. рублей

1.8.4 Деятельности в области архитектуры; инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях (код по ОКВЭД 71.1). Выручка **4016** тыс. рублей.

Итого выручка Общества в 2020г. составила **138340** тыс. рублей.

Среднесписочная численность на 01.01.2021г. составила **27** человека.

1.9. По состоянию на 31.12.2020г. Общество не имеет обособленных подразделений.

1.10. Сведения об открытых счетах по состоянию на 31.12.2020г.

№ п/п	Наименование банка	Валюта	Тип счета	№ счета
1	Центрально-Черноземный банк ПАО	RUB	расчетный	40702810313000116356

	Сбербанк России				
2	Центрально-Черноземный банк ПАО Сбербанк России	RUB	Специальный счет для торгов	40702810713000027964	
3	Центрально-Черноземный банк ПАО Сбербанк России	RUB	Бизнес-карта	40702810313000031486	
4	Филиал «Воронежский» ПАО КБ «УБРИР»	RUB	расчетный	40702810861120002241	

1.11. Общество применяет общий режим налогообложения.

1.12. Лицензии Общества

Выписка из строительного СРО_1182 от 23.12.2020г.	СРО-С-136-22122009	23.12.20	НП «ВГАСУ-Межрегиональное объединение организаций в системе строительства» Ассоциация «СРО «ВГАСУ-Строй»	Месяц	О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства
Выписка из проектного СРО_479 от 23.12.2020г	СРО-П-078-14122009	23.12.20	НП «ВГАСУ-Межрегиональное объединение организаций в системе проектирования»	Месяц	О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на
Лицензия	ЛСЗ № 0006128 Рег. № 1713 Н	08.05.2014	УФСБ России по Воронежской области	Бессрочно	На осуществление деятельности по разработке, производству, распространению шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнению работ, оказанию услуг и

объектов каждой группы выбирается минимально возможный срок. Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав на результаты интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации. Если срок действия прав не определен, то срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока использования актива. Нематериальным активом Общества является компьютерная программа Flex.

2.5. Переоценка основных средств не производится.

2.6. Общество не создает резерв на ремонт основных средств.

2.7. Инвентаризация основных средств производится 1 раз в три года.

2.8. Активы, в отношении которых выполняется условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере отпуска в эксплуатацию.

2.9. Оценка материально-производственных запасов при их выбытии в бухгалтерском и налоговом учете производится по средней себестоимости. Резерв под снижение за счет финансовых результатов не создавался.

2.10. Коммерческие расходы списываются ежемесячно в полном объеме на счет продаж.

2.11. Транспортные расходы пропорционально распределяются между фактической себестоимостью проданных в данном периоде товаров и их остатком на конец периода. При этом доля, относящаяся на остаток не проданных к концу периода товаров, остается на счете 44 "Расходы на продажу" и переходит на следующий период.

2.12. Прямые расходы в целях налогообложения совпадают с прямыми расходами в бухгалтерском учете.

2.13. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи товаров признается по мере отгрузки и предъявления расчетных документов. Выручка отражается за минусом НДС.

2.14. Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», по окончании расчетного периода списываются на счет 20 «Основное производство». Общепроизводственные расходы относятся к косвенным расходам.

2.15. Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании расчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи» – счет 97 «Расходы будущих периодов». Расходы на программное обеспечение, срок использования которого не определен в договоре, списывались равномерно в бухгалтерском и в налоговом учете в течение года со дня ввода их в эксплуатацию.50

2.17. Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договором между Обществом и покупателем с учетом НДС.

2.18. Авансовые платежи по налогу на прибыль исчисляются по итогам каждого квартала (квартальные авансовые платежи) и ежемесячно в рамках этого квартала.

2.19. Организация ведет забалансовый учет арендованного имущества.

3. Финансово-хозяйственная деятельность за 2020 год.

3.1. В 2020г. Обществом было досрочно выкуплено по договору лизинга, а затем реализовано основное средство – легковой автомобиль.

3.2. Амортизация в 2020г. составила:

По основным средствам 317 тыс. рублей;

По нематериальному активу 1 тыс. рублей.

3.3. В составе прочих внеоборотных активов отражены затраты на изготовление опытного образца в размере 28 тыс. рублей.

3.4. Остаток денежных средств в кассе 1040 тыс. рублей, на расчетных счетах 10243 тыс. рублей.

3.5. Чистая прибыль Общества в 2020г. (с учетом отложенного налогового актива, согласно отчету о финансовом результате за 2020г.) составила 977 тыс.рублей.

4. Информация о связанных сторонах

Лицензия	КИ 0121 №006050	15.12.2014	ФСТЭК России	бессрочно	<p>области шифрования информации, технического обслуживанию шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств (за исключением случая, если техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя)</p> <p>Деятельность по технической защите конфиденциальной информации</p>
----------	-----------------	------------	--------------	-----------	---

2. Основные элементы учетной политики

- 2.1. Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Основные положения учетной политики в 2020г. не изменились.
- 2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации.
- 2.3. Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется с использованием программы 1 С 8 «Бухгалтерия Предприятия 3.0».
- 2.4. Начисление амортизации по основным средствам, нематериальным активам производится линейным способом. Срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства России от 1 января 2002 г № 1. При этом для

В отчетном периоде организация не проводила операции со связанными сторонами.

5. Оценочные обязательства и резервы

Общество создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями за товары, работы, услуги с отнесением сумм резерва на финансовые результаты организации. Резерв создается и в бухгалтерском, и в налоговом учете по правилам, указанным в статье 266 Налогового Кодекса РФ. В бухгалтерском, как и в налоговом учете, резерв создается только по неполученной в срок выручке от реализации. Остаток неиспользованного резерва организация переносит на следующий отчетный (налоговый) период. Размер резерва на 31.12.2020 г. составил **9960** тыс. рублей.

6. Непрерывность деятельности

Общество планирует осуществлять финансово-хозяйственную деятельность в течение более чем 12 месяцев. Намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Обществом не планируется. Обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.



Генеральный директор
Русин А.В.

**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)

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Выбыло		Изменения за период		Переоценка	На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от переоценки	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от переоценки	Убыток от переоценки	первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	80	(80)	-	(1)	-	-	-	80
	5110	за 2019г.	80	(72)	-	(8)	-	-	-	80
в том числе: Исключительное авторское право на программный код ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	80	(80)	-	(1)	-	-	-	80
	5111	за 2019г.	80	(72)	-	(8)	-	-	-	80

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	-	-	-

1.5. 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.	28	-	-	-	28
	5170	за 2019г.	28	-	-	-	28
в том числе:							
Промышленный образец интерфейса компьютерной программы Flex	5161	за 2020г.	28	-	-	-	28
	5171	за 2019г.	28	-	-	-	28
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Русин Андрей Валентинович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	1 300	-	-1300	-
	5250	за 2019г.	-	717	-	(717)	-
в том числе:							
Консольный стеллаж для склада2	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Консольный стеллаж для склада3	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Шкода Кодиак	5243	за 2020г.	-	1 300	-	-1300	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тестер кабельный, набор профессиональный	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	717	-	(717)	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		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	3 449	3 449	3 449
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)

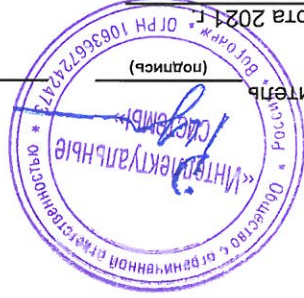
Русин Андрей
Валентинович

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

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

4.2. Запасы в залоге



Руководитель

(подпись)

Русин Андрей
Валентинович

(расшифровка подписи)

18 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.	66583,00	-10762,00	318895,00	-	-323650,00	-5020,00	802,00	-	-	0,00	56808,00	-9960,00	
	5530	за 2019г.	71514,00	-8877,00	262047,00	-	-266978,00	0,00	-1885,00	-	-	3914,00	66583,00	-10762,00	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	32521,00	-10762,00	166246,00	-	-169624,00	-	802,00	-	-	-	29143,00	-9960,00	
	5531	за 2019г.	56611,00	-8877,00	160279,00	-	-184369,00	-	-1885,00	-	-	-	32521,00	-10762,00	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	23519,00	-	143127,00	-	-143751,00	-5020,00	-	-	-	-	17875,00	-	
	5532	за 2019г.	9115,00	-	80733,00	-	-66329,00	-	-	-	-	-	23519,00	-	
Прочая	5513	за 2020г.	10543,00	-	9522,00	-	-10275,00	-	-	-	-	-	9790,00	-	
	5533	за 2019г.	5788,00	-	21035,00	-	-16280,00	-	-	-	-	3914,00	10543,00	-	
	5514	за 2020г.	0,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	-	X	X	0,00	0,00	
	5534	за 2019г.	0,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	-	X	X	0,00	0,00	
Итого	5500	за 2020г.	66583,00	-10762,00	318895,00	-	-323650,00	0,00	802,00	X	X	X	56808,00	-9960,00	
	5520	за 2019г.	71514,00	-8877,00	262047,00	-	-266978,00	0,00	-1885,00	X	X	X	66583,00	-10762,00	

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		11885,00	11885,00	13796,00	13796,00	14284,00	14284,00
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9960,00	9960,00	10762,00	10762,00	8877,00	8877,00
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1925,00	1925,00	3034,00	3034,00	5407,00	5407,00
прочая	5544	-	-	-	-	-	-
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.3. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поша-ние	списание на финансовый результат	перевод из долгов в краткосрочную дебиторскую задолжен-ность	перевод из дебиторской задолжен-ности	перевод из кредиторской задолжен-ности	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	7276,00	15000,00	0,00	-7818,00						14458,00
в том числе:												
краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5580	за 2019г.	8901,00	-	1353,00	-2978,00						7276,00
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	10863,00	152936,00	130,00	-140746,00						23069,00
в том числе:												
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2019г.	2411,00	41358,00	0,00	-38419,00						5350,00
кредиты	5584	за 2019г.	0,00		0,00	-662,00						23,00
займы	5565	за 2020г.	0,00		0,00	-198,00						39,00
прочая	5585	за 2019г.	9010,00	300,00	675,00	-9985,00						0,00
авансы полученные	5562	за 2020г.	31273,00	94053,00	0,00	-90063,00						35263,00
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2019г.	19887,00	66833,00	23,00	-5470,00						31273,00
кредиты	5583	за 2020г.	5350,00	50343,00	0,00	-53170,00						2523,00
займы	5566	за 2020г.	1082,00	37211,00	0,00	-25921,00						12372,00
прочая	5567	за 2020г.	0,00	1808,00	0,00	-726,00						1082,00
Итого	5570	за 2019г.	62999,00	245344,00	2051,00	-254550,00						55844,00
	5550	за 2020г.	55844,00	349543,00	1052,00	-318578,00						87748,00
	5587	за 2019г.	0,00	0,00	0,00	-113,00						0,00
	5567	за 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
	5586	за 2019г.	0,00	1808,00	0,00	-726,00						1082,00
	5566	за 2020г.	1082,00	37211,00	0,00	-25921,00						12372,00
	5585	за 2019г.	9010,00	300,00	675,00	-9985,00						0,00
	5565	за 2020г.	0,00		0,00	-198,00						39,00
	5584	за 2019г.	0,00		0,00	-662,00						23,00
	5583	за 2019г.	2411,00	41358,00	0,00	-38419,00						5350,00
	5563	за 2020г.	5350,00	50343,00	0,00	-53170,00						2523,00
	5582	за 2019г.	19887,00	66833,00	23,00	-5470,00						31273,00
	5562	за 2020г.	31273,00	94053,00	0,00	-90063,00						35263,00
	5581	за 2019г.	22790,00	135045,00	0,00	-145972,00						10863,00
	5561	за 2020г.	10863,00	152936,00	130,00	-140746,00						23069,00
	5580	за 2019г.	54098,00	245344,00	698,00	-251572,00						48568,00
	5560	за 2020г.	48568,00	334543,00	1052,00	-310760,00						73290,00
	5575	за 2019г.	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
	5555	за 2020г.	0,00		0,00	0,00						0,00
	5574	за 2019г.	0,00		0,00	0,00						0,00
	5554	за 2020г.	0,00		0,00	0,00						0,00
	5573	за 2019г.	0,00		0,00	0,00						0,00
	5553	за 2020г.	0,00	15000,00	0,00	-5500,00						9500,00
	5572	за 2019г.	8901,00		1353,00	-2978,00						7276,00
	5552	за 2020г.	7276,00		0,00	-2318,00						4958,00
	5571	за 2019г.	8901,00		1353,00	-2978,00						7276,00
	5551	за 2020г.	7276,00	15000,00	0,00	-7818,00						14458,00

Изменения за период

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	0,00	97,00	103,00
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	0,00	97,00	103,00
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	0,00	0,00	0,00
прочая задолженность	5593	0,00	0,00	0,00
	5594	0,00	0,00	0,00



Руководитель _____
(подпись)

Русин Андрей
Валентинович

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	121834	117 108
Расходы на оплату труда	5620	12180	6 895
Отчисления на социальные нужды	5630	2724	2 153
Амортизация	5640	318	216
Прочие затраты	5650	6678	6 692
Итого по элементам	5660	143734	133 064
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-15037	(4 957)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	128697	128 107

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

Руководитель



Русин Андрей

Валентинович

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

