

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

ООО "ИНГИПРО"

за 2022 год

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 2022г. | 84 867 | (26 931) | - | - | - | (17 038) | - | - | - | 84 867 | (43 969) |
| | 5110 | за 2021г. | 21 511 | (12 005) | 63 356 | - | - | (14 926) | - | - | - | 84 867 | (26 931) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2022г. | 90 | (34) | - | - | - | (10) | - | - | - | 90 | (44) |
| | 5111 | за 2021г. | 90 | (24) | - | - | - | (10) | - | - | - | 90 | (34) |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5102 | за 2022г. | 84 777 | (26 897) | - | - | - | (17 028) | - | - | - | 84 777 | (43 925) |
| | 5112 | за 2021г. | 21 421 | (11 981) | 63 356 | - | - | (14 916) | - | - | - | 84 777 | (26 897) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | | часть стоимости, списанная на расходы за период | часть стоимости, списанной на расходы | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | принято к учету в | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2022г. | - | 8978 | - | - | 8978 |
| | 5170 | за 2021г. | 63 356 | - | - | (63 356) | - |
| в том числе: | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | - | 8978 | - | - | 8978 |
| | 5190 | за 2021г. | 63 356 | - | - | (63 356) | - |
| в том числе: | 5181 | за 2022г. | - | 8978 | - | - | 8978 |
| Программа для ЭВМ Модуль ИНГИПРО (INGIPRO) | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Программа для ЭВМ ИНГИПРО 3 (INGIPRO-3) | 5182 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5192 | за 2021г. | 63 356 | - | - | (63 356) | - |

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 2022г. | - | 105 | - | (105) | - |
| | 5250 | за 2021г. | - | 1 132 | - | (1 132) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Основные средства | 5241 | за 2022г. | - | 105 | - | (105) | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | 1 132 | - | (1 132) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 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 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|---------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Депозитные счета ПАО СБЕРБАНКА | 5306 | за 2022г. | 9006 | - | 11800 | (9006) | - | 329 | 11800 | - |
| | 5316 | за 2021г. | 4981 | - | 9006 | (4981) | - | 47 | 9006 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | 9006 | - | 11800 | (9006) | - | 329 | 11800 | - |
| | 5310 | за 2021г. | 4981 | - | 9006 | (4981) | - | 47 | 9006 | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | - | - | - |

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 | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2022г. | 522 | - | 522 | 32 657 | (32 693) | - | - | X | 486 | - | 486 |
| | 5420 | за 2021г. | 229 | - | 229 | 40 896 | (40 603) | - | - | X | 522 | - | 522 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | 522 | - | 522 | 364 | (399) | - | - | - | 486 | - | 486 |
| | 5421 | за 2021г. | 229 | - | 229 | 293 | - | - | - | - | 522 | - | 522 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2022г. | - | - | - | 32 293 | (32 293) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2021г. | - | - | - | 40 603 | (40 603) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | - | - | - |

5.1 Основные сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ИНГИПРО"

Сокращенные наименования: ООО "ИНГИПРО"

ИНН: 9717058508

Адрес: 129626, Москва г, Павла Корчагина ул, дом 2, этаж 23, офис 2305

ОГРН: 1177746360769

Код ОКВЭД 62.01 "Разработка компьютерного программного обеспечения"

Общество является субъектом малого предпринимательства и её финансово-хозяйственная деятельность в 2022 г. велась в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и положениями Устава.

В 2022 г. выручка от реализации и поддержки программного обеспечения составила 71 629 122 (Семьдесят один миллион шестьсот двадцать девять тысяч сто двадцать два) рубля 20 копеек.

Среднесписочная численность работников - 13 человек

5.2 Сведения об учетной политике и существенных методах ведения учета

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в эксплуатацию принимается на забалансовый учет.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими российскими правилами и стандартами бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности. Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету, в 2022 году не было.

Исходя из норм Федерального закона "О бухгалтерском учете" и ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность", субъекты малого предпринимательства не обязаны в составе приложения к бухгалтерскому балансу раскрывать информацию о наличии и изменениях уставного (складочного) капитала, резервного капитала и других составляющих капитала организации. В связи с чем, Общество в составе бухгалтерской отчетности за 2022 г. не представляет отчет об изменениях капитала.

Руководствуясь нормами п. 85 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н) Обществом, являющимся субъектом малого предпринимательства, принято решение не представлять и не включать в состав бухгалтерской отчетности за 2022 г. отчет о движении денежных средств.

Руководитель

Черенков Павел Владимирович

27 марта 2023 г.