

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ООО "ИПС" ИНН 7811498358 за 2020 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На ____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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 20 ____ г. ¹			()	()	
	5170	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.							

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 20 ____ г. ¹			()	()	
	5250	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе: <i>вычислительная техника</i>		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
вычислительная техника		за 20 ____ г. ¹			()	()	
вычислительная техника		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
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	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ____ г. ¹				()					
	5311	за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: <i>займы</i>		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>16</u> г. ¹				()					
	5315	за 20 <u>15</u> г. ²				()					
в том числе: <i>займы выданные</i>		за 20 <u>16</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>15</u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 ____ г. ¹				()					
	5310	за 20 ____ г. ²				()					

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание за счет резерва ⁸	создание / восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	39408	(367)	0		(24394)	(0)			15014	(367)
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	58201	(1559)	908		(18142)	(1559)			39408	(367)
в том числе: авансы выданные		за 20 <u>20</u> г. ¹	369	(367)			()	()			369	(367)
		за 20 <u>19</u> г. ²	1927	(1559)	793		(792)	(1559)	367		369	(367)
покупатели и заказчики		за 20 <u>20</u> г. ¹	14701	(0)			(185)	()			14516	(0)
		за 20 <u>19</u> г. ²	31224	()			(16523)	()			14701	(0)
налоги и сборы		за 20 <u>20</u> г. ¹	78	()			(4)	()			74	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	78	()			()	()			78	()
расчеты с внебюджетными фондами		за 20 <u>20</u> г. ¹	0	()			()	()			0	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	0	()			()	()			0	()
прочие дебиторы		за 20 <u>20</u> г. ²	24260	()			(24205)	()			55	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	24972	()	115		(827)	()			24260	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹	39408	(367)	0		(24394)	(0)		x	15014	(367)
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²	58201	(1559)	908		(18142)	(1559)		x	39408	(367)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	24285	24285	0	0	790	790
в том числе: <i>авансы выданные</i>				0	0	790	790
<i>покупатели и заказчики</i>		80	80				
<i>прочие дебиторы</i>		24205	24205				

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 краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение ⁹	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
		за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u> г. ¹	8478	335		(1722)	(5032)		2059
	5580	за 20 <u>19</u> г. ²	19167	1211		(11900)	(0)		8478
в том числе: налоги и сборы		за 20 <u>20</u> г. ¹	970	335		(970)	()		335
		за 20 <u>19</u> г. ²	896	970		(896)	()		970
авансы полученные		за 20 <u>20</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>19</u> г. ²	1695	18		(1713)	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 <u>20</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>19</u> г. ²	1773			(1773)	()		0
расчеты с персоналом		за 20 <u>20</u> г. ¹	198			(198)	()		0
		за 20 <u>19</u> г. ²	154	198		(154)	()		198
расчеты с внебюд- жетными фондами		за 20 <u>20</u> г. ¹	25			(25)	()		0
		за 20 <u>19</u> г. ²	59	25		(59)	()		25
прочие кредиторы		за 20 <u>20</u> г. ¹	7285			(529)	(5032)		1724
		за 20 <u>19</u> г. ²	14590			(7305)	()		7285
Итого	5550	за 20 <u>20</u> г. ¹	8478	335		(1722)	()	х	2059
	5570	за 20 <u>19</u> г. ²	19167	1211		(11900)	()	х	8478

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 19</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 18</u> г. ⁵
Всего	5590	5032		
в том числе:				
<i>расчеты по прочим кредиторам</i>		5032		
<i>расчеты с персоналом</i>				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	5610		1 894
Расходы на оплату труда	5620		944
Отчисления на социальные нужды	5630		285
Амортизация	5640		670
Прочие затраты	5650		614
Итого по элементам	5660	-	4 407
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		3 426
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	7 833

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	492	0	(0)	(492)	0
в том числе: <i>резервы отпусков</i>		492		()	(492)	0
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
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	20 ____ г. ¹	5910		()	
	20 ____ г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²			()	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

10.ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год Общество с ограниченной ответственностью «ИП-Сиситема» (ООО «ИП-Система»)

1. Основные сведения об организации.

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ИП-Система»**

Юридический адрес:

192029, Санкт-Петербург, пр-кт Обуховской обороны, д.51 лит. К

Дата государственной регистрации: «04» августа 2011 г.

ОГРН: 1117847322636

ИНН: 7811498358

КПП: 781101001

Зарегистрировано в МИФНС России № 24 по г.Санкт-Петербургу «04» августа 2011 г.
свидетельство серия 78 № 008309345

Зарегистрировано в УПФР в Невском районе СПб по месту постановки на учет 010
Управление ПФР в Невском районе СПб с регистрационным номером 088-010-078261.

Зарегистрировано в качестве страхователя по месту нахождения в Филиал № 30
Государственного учреждения – Санкт-Петербургское региональное отделение Фонда
социального страхования Российской Федерации с регистрационным номером 7830032314
и кодом подчиненности 7830 1.

Территориальным органом федеральной службы государственной статистики по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области представлены следующие данные для идентификации нашей организации:

ОКПО: 92016612
ОКАТО: 40285561000
ОКТМО: 40387000
ОКОГУ: 49013
ОКФС: 16
ОКОПФ: 12300

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020г. не возникало. Деятельность в текущем году практически не велась.

Общество применяет с 01.01.2012 г. упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы». 17 декабря 2013 года было подано уведомление о смене объекта налогообложения с 2014г. на «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

Среднесписочная численность за 2020 год – 1 человек

Основные виды деятельности Общества: Разработка программного обеспечения ОКВЭД2 62.01; Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий ОКВЭД2 62.02

Сменился учредитель организации 01 апреля 2013 года, который и является в настоящее время генеральным директором общества.

В обществе отсутствует должность главного бухгалтера и совмещается генеральным директором.

Состав членов исполнительного органа организации:

Единоличный исполнительный орган:

Генеральный директор – Журавлёва Валентина Юрьевна, доля в уставном капитале Общества: 100%

В 2021 г. организация планирует провести процедуру ликвидации, а возможно и продажи в связи с отсутствием деятельности и персонала.

Деятельность Обществом на протяжении 2020 года заключалась в закрытии и получении долгов.

Уставный капитал предприятия составляет 10 000 (Десять тысяч) руб.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

Сведения об учредителях:

Участниками общества являются:	Процент участия
Физическое лицо Журавлёва Валентина Юрьевна паспорт серия 40 07 № 375116 выдан ТП № 65 Отдела УФМС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области в Приморском районе города Санкт-Петербурга, 28.01.2008 г. Адрес: 197374, Россия, Санкт-Петербург г, Савушкина ул, дом 128, кор. 1, кв. 176	100%

Организация получила государственную аккредитацию ИТ-компаний 11.03.2014 за № 3241 в реестре и перешла на пониженный тариф расчета страховых взносов согласно п.6 части 1 статьи 58 Федерального закона от 24.07.2009 г. № 212-ФЗ.

Сумма налогов и взносов уплаченных в 2020 году:

Налог	Всего уплачено, тыс.руб.
68 НДФЛ	30,368
68 Налог по УСН	939,151
69 Страхование НС и ПЗ	0,164

Налог	Всего уплачено, тыс.руб.
69 Страховые взносы в ФСС	2,378
69 Страховые взносы в ФФОМС	4,182
69 Страховые взносы в ПФР	18,040
Итого	994,283

2. Выручка (доходы)

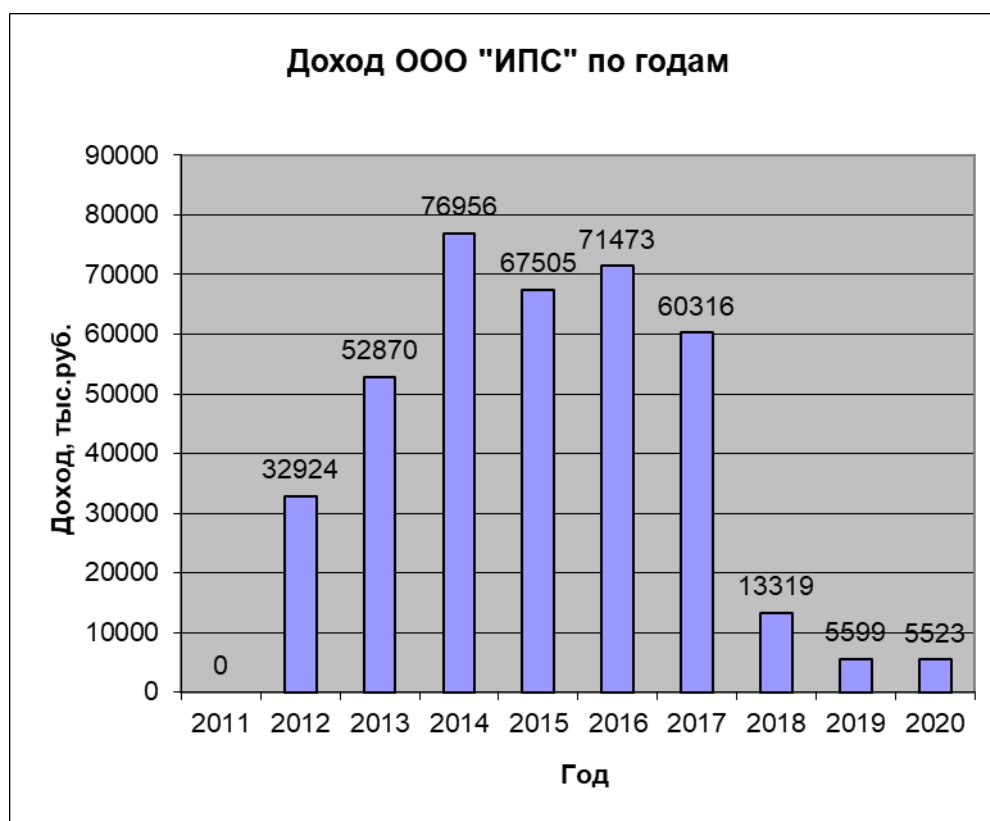
Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы по балансу в 2020 году составили **5 523** тыс.руб.:

в т.ч. от обычных видов деятельности 0 тыс.руб. и от прочих доходов 5 523 тыс. руб.

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2011 год – 0 тыс.руб. (применялся ОСН);
- 2012 год – 32 924 тыс.руб. (здесь рассчитано методом начислений, хотя применялся УСН);
- 2013 год – 52 870 тыс.руб.(используем данные по методу начислений);
- 2014 год – 76 956 тыс.руб.(используем данные по методу начислений);
- 2015 год – 67 505 тыс.руб. (используем данные по методу начислений) ;
- 2016 год – 71 473 тыс.руб. (используем данные по методу начислений);
- 2017 год – 60 316 тыс.руб. (используем данные по методу начислений);
- 2018 год – 13 319 тыс.руб. (используем данные по методу начислений);
- 2019 год – 5 599 тыс.руб. (используем данные по методу начислений).



3. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году в виде убытка составил 0 тыс. руб.

4. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году в виде убытка составил 18 418 тыс. руб.

5. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год

Основным видом деятельности организации в отчетном периоде являются услуги в области разработки программного обеспечения и консультирования в этой области.

По методу начисления для бухгалтерского учета:

Наименование показателя / Ед.изм.	Тыс.руб.	%
Выручка всего	5 523	100,00
По основному виду деятельности 62.02	0	0,00
Прочие	5523	100,00

По кассовому методу для налогового учета:

Наименование показателя / Ед.изм.	Тыс.руб.	%
Выручка всего	5 056,98	100,00
По основному виду деятельности 62.02	25,20	0,50
Прочее	5031,78	99,50

Информацию об отдельных активах и обязательствах, финансовых вложениях, дебиторской и кредиторской задолженности, затратах на производство, оценочных обязательствах смотри в Приложении № 3.

Генеральный директор

Журавлёва Валентина Юрьевна

(подпись)