ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 г. ООО "ИнПрИн"

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Инженерия. Проектирование. Инсталляция"

1.2.Сокращенное наименование: ООО "ИнПрИн"

1.3.Юридический адрес организации: 117152, Москва г, Загородное ш, дом № 1, корпус 2, строение 7

1.4.Виды деятельности:

- Производство электромонтажных работ
- Разработка проектов производства
- Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

1.5.Численность работающих на 31.12.2023г. 4 человека.

1.6.Состав учредителей в уставном капитале:

- Номинат Виталий Георгиевич

1.7.Члены исполнительных и контрольных органов организации:

1.8.Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Номинат Виталий Георгиевич.

1.9.Филиалы и представительства: нет

2. ПРИНЦИП ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована с применением принципа непрерывности.

3. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ИЗМЕНЕНИЯХ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2022 год утверждена Приказом б/н от 28.12.2021г. Продлена на 2023г.без изменений.

4.ИНФОРМАЦИЯ О ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Материально-производственные запасы:

- Для всех материально-производственных запасов применяется оценка по средней себестоимости.

4.2. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			выбыло		На конец периода	
			себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	411	411	958	(995)	X	374	374
	5420	за 2022г.	7776	7776	17206	(24571)	X	411	411
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	411	411	288	(349)	-	350	350
	5421	за 2022г.	7263	7263	4929	(11781)	-	411	411
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	391	(367)	-	24	24
	5423	за 2022г.	513	513	1229	(1742)	-	-	-

Изменение способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не производилось.

МПЗ в залог не передавались.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

4.3. Финансовые вложения:

Финансовых вложений нет.

4.4. Основные средства: на 31.12.2023г. нет

4.5. Капитал и резервы:

на 31.12.23г.

- уставной капитал 25 тыс. руб.
- нераспределенная прибыль составила 936 тыс. руб.

4.6. Займы и кредиты:

На 31.12.23г. нет

4.7. Доходы и расходы:

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

В организации отсутствует выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления.

4.7.1. Доходы:

Выручка Организации составляет 1 499 тыс. руб., в том числе:

- Производство электромонтажных работ на сумму 300 тыс.руб.
- Разработка проектов производства на сумму 541 тыс. руб.;
- Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения на сумму 658 тыс. руб.

Прочие доходы Организации состоят из:

-доходы по банку 1 тыс. руб.,

-признанного резерва по сомнительным долгам 86 тыс. руб.

4.7.2. Расходы:

Управленческие и коммерческие расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	11508	
Расходы на оплату труда	5620	2708	640
Отчисления на социальные нужды	5630	508	135
Амортизация	5640	48	
Прочие затраты	5650	573	
Итого по элементам	5660	15345	775
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1715	715
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17060	1490

- **прочие расходы** вкл.:

- услуги банка 12 тыс. руб.,
- списание задолженности - 47
- резерв по сомнительным долгам 65 тыс. руб.,
- прочие 125 тыс. руб.

4.8. Текущий налог на прибыль:

Величина текущего налога на прибыль определяется

- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль;

По данным налогового учета в 2023 году в организации отсутствует прибыль и, соответственно, налог на прибыль.

4.9.Аренда

Информация об объектах учета аренды не оказывает влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.

Договоры аренды помещения с ООО Фирма Интрада заключены на 11 месяцев с фиксированной арендной платой. По данным договорам не признается предмет аренды в качестве права пользования активом, обязательство по аренде так же не признается.

Улучшения арендованного имущества не производились.

4.10. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.10.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	583	(86)	32	-	(138)	-	(86)	-	-	-	476	(65)
	5530	за 2022 г.	5105	(65)	30	-	(4553)	-	(532)	-	-	-	583	(86)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	86	(86)		-	(21)	-	(86)	-	-	-	65	(65)
	5531	за 2022 г.	374	(65)	21	-	(308)	-	(532)	-	-	-	86	(86)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	220	-		-	(68)	-	-	-	-	-	152	-
	5532	за 2022 г.	4405	-	1	-	(4186)	-	-	-	-	-	220	-
Прочая	5513	за 2023 г.	276	-	32		(48)	-	-	-	-	-	259	-
	5533	за 2022 г.	326	-	8		(58)	-	-	-	-	-	276	-
Итого	5500	за 2023 г.	583	(86)	32	-	(138)	-	(86)	-	-	-	476	(65)
	5520	за 2022 г.	5105	(65)	30	-	(4553)	-	(532)	-	-	-	583	(86)

4.10.2.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 кратк осроч- ную задол жен- ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.			-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	102	62	-	(9)	-	-	-	-	154
	5580	за 2022г.	12901	-	-	(12799)	-	-	-	-	102
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-		-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	3		-	(3)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-		-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	12236		-	(12236)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	93	27	-	(1)	-	-	-	-	120
	5583	за 2022г.	608	-	-	(515)	-	-	-	-	93
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	8	35	-	(8)	-	-	-	-	35
	5586	за 2022г.	54	-	-	(46)	-	-	-	-	8
Итого	5550	за 2023г.	102	62	-	(9)	-	X	-	-	154
	5570	за 2022г.	12901	-	-	(12799)	-	X	-	-	102

5. ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ ПРИЗНАКОВ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чистые активы на 31.12.2022г. составляют 1115 тыс.руб.

Чистые активы на 31.12.2023г. составляет 961 тыс.руб.

События или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность не выявлены.

Текущая экономическая ситуация не оказала влияние на соблюдение организацией принципа непрерывности.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

6.1.Информация об операциях со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций	Объем операции
Номинат В.Г.	**Единственный учредитель – организация контролируется данным физ. лицом**	**Выплата заработной платы**	**184 тыс.руб.**

6.2.Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по видам выплат:

Основной управленческий персонал:

- генеральный директор (он же учредитель)

Итого 1 человек.

1.	**Краткосрочные вознаграждения**	
1.1.	Оплата труда за отчетный период, тыс. руб.	184
1.2.	.НДФЛ, тыс.руб.	24
1.3.	Иные обязательные платежи, начисленные в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, тыс.руб.	40
1.4.	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, тыс.руб.	-
1.5.	Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
2.	**Долгосрочные вознаграждения**	
2.1.	Суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, тыс.руб.	-
3.	**Вознаграждения по окончании трудовой деятельности, тыс.руб.**	-
4.	**Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, тыс.руб.**	-

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты не происходило.

8.ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

- Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не выявлено.
- Совместная деятельность не велась.
- Данные по прекращению деятельности отсутствуют, прекращенных операций не имеется.
- Государственная помощь не предоставлялась.
- Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности по оценке организации отсутствуют.
- Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов не выявлены.
- Замена первоначально представленной бухгалтерской отчетности не производилась

Руководитель _____ Номинат В.Г.

МП

«29» января 2024г.