

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ИнКомПро»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ИнКомПро», юридический адрес:

194017, г. Санкт-Петербург, ул. Гданьская, д. 17, пом. 5Н,

Фактический адрес: 194017, г. Санкт-Петербург, ул. Гданьская, д. 17, пом. 5Н

Дата государственной регистрации: « 12 » ноября 2014 г.

ОГРН: 1147847394023

Зарегистрировано в ИФНС России № 15 по г. Санкт-Петербургу «12» ноября 2014г.

свидетельство о государственной регистрации юридического лица 78 № 009177418. Запись внесена о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования

ИНН: 7801643077

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе 78 № 009177419

КПП: 780201001 (09 апреля 2020 года изменился юридический адрес, ранее юридический адрес был г. Санкт-Петербург, ул. Шевченко, д.6, лит. А, пом. 3-Н)

До реорганизации:

Закрытое акционерное общество «ИнКомПро»

Дата государственной регистрации: «04» декабря 2002г.

ОГРН: 1027800546212

ИНН: 7801226154

КПП: 780101001

Зарегистрировано в ИФНС России № 16 по г. Санкт-Петербургу «13» февраля 2003г.

свидетельство № 78 000540295

Участниками общества с ограниченной ответственностью являются:

Прокудин Александр Викторович (гражданство РФ, паспорт 40 16 575806, выдан ТП № 139 Отдела УФМС России по СПб и Лен. Области)– 100 % доли уставного капитала по решению № 1-19 единственного участника по вопросу продления полномочий единоличного органа ООО «ИнКомПро» на срок до «21» августа 2024 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н.

Численность работающих на конец 2023 года, составила 21 человек. ООО «ИнКомПро» имеет два обособленных подразделения:

ИнКомПро в г. Санкт-Петербург, ул. Гданьская, д. 17, численность 14 человек,

ИКП-Рондоль в г. Шелехов Иркутской области, ул. Индустриальная, численность 7 человек,

Основной вид деятельности Общества: производство полуфабрикатов из алюминия

Дополнительные виды деятельности: оптовая торговля оборудованием, отдушками, инструментом, ремонт оборудования, сдача нежилых помещений и оборудования в аренду.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор Прокудин Александр Викторович

Лицом ответственным за контроль (ЛЮКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью Организации и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является **финансовый директор Лужникова Наталья Наумовна.**

Директор обособленного подразделения ИКП-Рондоль Донцова Татьяна Викторовна

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Дивиденды не начислялись.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 10 000 рублей.

По итогам 2022 г. компания ООО «ИнКомПро» подлежит обязательному аудиту. Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 г. проводился компанией **ООО "ПРОМСТРОЙАУДИТ КОНСАЛТ", ИНН 7805461110, КПП 781001001, ОГРН 1089847182963**

2. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2023 год утверждена Приказом № 1-УП от 31 декабря 2022 г. для целей бухгалтерского учета и № 1-УП-Н от 31 декабря 2022 г. для целей налогового учета.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Срок полезного использования основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Отдельными инвентарными объектами признаются капитальные ремонты стоимостью выше 10% первоначальной стоимости ОС.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 1 год.

Оценка МПЗ при выбытии оцениваются способом ФИФО.

Стоимость специальной оснастки и специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создавались и составляют на 31.12.2023 г. 12 140 914.90 руб.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: материалы, вспомогательные материалы, начисленная заработная плата работников производства, налоги с сборы от заработной платы, ремонт основных средств, амортизация основных средств.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры и количеству.

К общепроизводственным расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся:

материалы, вспомогательные материалы, начисленная заработная плата работников общепроизводственного назначения, налоги с сборы от заработной платы, ремонт основных средств, амортизация основных средств, аренда помещений, услуги сторонних организаций.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», распределяются по проектам, по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы, отраженные на 44 счете «Издержки обращения» учитываются и распределяются по проектам, списываются в дебет счета 90.7 «Расходы на продажу» по окончании отчетного периода.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы, таможенные платежи и прочие расходы, связанные с доставкой товаров на склад, учитываются в себестоимости покупных товаров в следующем порядке: затраты на приобретение товаров, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), учитываются по дебету счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей". Поступившие в организацию товары принимаются к учету на счет 41 "Товары" по фактической себестоимости (включая ТЗР), сформированной на счете 15. Счет 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используется.

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к **следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, которые были ранее учтены организацией **в составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся.

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных не формировались. По результатам проведенного совместно с отделом персонала анализа обществом было выявлено незначительное количество неиспользованных дней отпуска работников на конец отчетного периода. В связи с этим было принято решение не создавать резерв на оплату отпусков.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2023 году не создавались.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность произведен 31.12.2023 г.

В отчете о финансовых результатах организация показывает **развернуто** прочие доходы и соответствующие им прочие расходы.

Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

1. Основные средства:

Первоначальная стоимость по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 111 665 111,81 руб.

Капитальные вложения – 1 238 957,23 руб.

Начисленная амортизация – 61 280 513,31 руб.

Остаточная стоимость 50 384 598,50 руб.

в т.ч.:

имущество г. Шелехов:

Земельный участок, кадастровый номер 38:27:000302:178, 14354,13 кв. м, кадастровая стоимость 6 666 715,0 руб., балансовая стоимость 17 414 375,00 руб.,

Здание производственного цеха 1988 года завершения строительства, кадастровый номер 38:27:000302:440, площадью 4342,2 кв. м, 2 этажа, кадастровая стоимость 7651824,84 руб., первоначальная стоимость 19 275 006,89 руб., остаточная стоимость 14 563 338,17 руб.
Склад запчастей 1999 года завершения строительства, 50,3 кв. м, кадастровая стоимость 166697,22 руб., первоначальная стоимость 60 459,85 руб., остаточная стоимость 45 681,13 руб.

По состоянию на 31.12.2022 и на 31.12.2023 г. Обществом в составе показателей бухгалтерского баланса учтены права пользования активами (ППА) и обязательства по аренде нежилых помещений (офисов):

В составе стр.1150 «Основные средства»:

- на 31.12.2022 ППА офисов учтены в сумме их остаточной стоимости на 3323 тыс.руб. (4516 т.р. минус амортизация 1193 т.р.);
- на 31.12.2023 ППА офисов учтены в сумме их остаточной стоимости на 2897 тыс.руб. (6556 т.р. минус амортизация 3659 т.р.).

В составе стр.1450 «Прочие обязательства»:

- на 31.12.2022 арендные обязательства по данным договорам аренды отражены в сумме 3 301 тыс. руб.
- на 31.12.2023 арендные обязательства по данным договорам аренды отражены в сумме 4 140 тыс. руб.

Увеличение обязательств произведено из-за изменения условий договоров аренды.

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 01 января 2022 г. составила 119 261 тыс. руб. За 2022 год дебиторская задолженность уменьшилась на 23,6 % и составила 91 061 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01 января 2022 г. составила 102 869 тыс. руб. За 2022 год кредиторская задолженность уменьшилась на 4.14 % и составила 98 610 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01 января 2023 г. составила 91 061 тыс. руб. За 2023 год дебиторская задолженность увеличилась на 246,5 % и составила 315 518 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01 января 2023 г. составила 98 610 тыс. руб. За 2023 год кредиторская задолженность увеличилась на 198,3 % и составила 294 109 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности отражены в том числе авансы по договорам поставки запасов, наиболее существенные из которых, руб.:

на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
313 197 952,61	91 060 500,00	118 040 088,55

В составе дебиторской задолженности отражены в том числе авансы в связи с осуществлением капитальных вложений, наиболее существенные из которых, руб.:

на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
2 320 017,48	0,00	1 221 311,45

3. Кредиты и займы полученные

На 31.12.2023 Обществом получены кредиты/займы, отраженные по строкам 1410 и 1510 бухгалтерского баланса в зависимости от срока возврата (тыс. руб.):

№	Счет учета 67/Заимодавец/Договор/срок возврата	строка 1410 ББ	строка 1410 ББ	строка 1510 ББ
		Сумма займа на 31.12.2023, тыс.руб.	Сумма % на 31.12.2023 тыс.руб.	Сумма % на 31.12.2023 тыс.руб.
1	67/Прокудин А. В./несколько договоров/срок до 30.09.2028, в т. ч. займы и %	65 062	15 720	
2	67/ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ/Дог. целевого займа № ДЗ-97/23 от 13.07.2023/ срок до 13.07.2028, проценты ежемес.	53 725		16

3	67/ФРП ИО/Договор целевого займа № ДЗ-97/23 от 13.07.2023/ срок до 13.07.2028, проценты ежемес.	5 969		2
		124 756	15 720	18

№	Счет учета 66/Заимодавец/Договор/срок возврата	строка 1510 ББ	строка 1510 ББ	строка 1510 ББ
		Сумма займа на 31.12.2023, тыс.руб.	Сумма процентов на 31.12.2023, тыс.руб.	Итого на 31.12.2023, тыс.руб.
4	66/АО ИНГОССТРАХ БАНК (БАНК СОЮЗ)/Кредитный договор № 002/2022-РЛ00-40 от 18.04.22/срок до 18.04.2024	80 056	112	80 168
5	66/БАНК ВТБ (ПАО)/Овердрафт ВТБ № ОВК/РЦ0622-110426 от 07.07.2022/срок до 08.07.2024	75	98	174
		80 131	210	80 341

4. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по отгрузке в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2023 году составили 1 009 266 334,00 руб. (без НДС), в т.ч. выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства 648 930 658,00 руб., выручка от реализации покупных товаров 351 487 082,00 руб.

Основными покупателями в 2023 году являются:

АО «ТАТПРОФ» 169 430 тыс. руб. (отожженная рондоль, лента алюминиевая перфорированная)

ООО Тубный завод «Вилсен» 130 532 тыс. руб. (отожженная рондоль, оборудование)

United ALPRO TOO 114 061 тыс. руб. (отожженная рондоль)

СМЗ АО 91 993 тыс. руб. (лента алюминиевая перфорированная)

5. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Коммерческие расходы, отраженные на 44 счете «Издержки обращения» учитывались и распределялись по проектам, списывались в дебет счета 90 «Продажи» полностью.

Расходы, связанные с реализацией в 2023 году, составили (без НДС)	Расходы, связанные с реализацией в 2022 году:
Себестоимость проданных товаров - 902 172 тыс. руб.	Себестоимость проданных товаров - 768 896 тыс. руб.
Коммерческие расходы - 51 695 тыс. руб.	Коммерческие расходы - 34 405 тыс. руб.
Управленческие расходы - 33 686 тыс. руб.	Управленческие расходы - 22 195 тыс. руб.
ИТОГО - 987 553 тыс. руб.	ИТОГО - 825 496 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией в 2023 году, составила 992 267 тыс. руб.

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Основными поставщиками материалов и товаров в 2023 году являются:

АО "ОК РУСАЛ ТД" - 655 719 тыс. руб. (лента алюминиевая)

ООО «ИнКомПро-Рондоль» 38 359 тыс. руб. (услуги переработки)

ВМЗ ООО, 5959003490 51 826 тыс. руб. (алюминиевые сплавы)

Jiangsu Veitar Interational Trade Co Ltd 20 038 тыс. руб. (товар)

WenzhouZungwan Intelligent Ltd 49 765 тыс. руб. (товар)

6. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2023 году составил **11 879** тыс. руб.

7. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2023 году составила 241 691 тыс. руб.,

Состав прочих доходов за 2023 год

Статьи доходов	2023 год, руб.
Прибыль/убытки прошлых лет	367 405,22
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	11 973 597,58
Курсовые разницы	183 946 859,41
Восстановление резерва по сомнительным долгам	5 863 119,45
Прочие доходы	1 478 026,71
Выбытие (реализация) ОС	58 298,14
Реализация прочего имущества	8 848 594,07
Сумма уступки права требования	29 154 809,27
	241 690 709,85

8. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 223 412 тыс. руб.

Статья расходов	2023 год, руб.
Безвозмездная передача ТМЦ	18 999,94
Курсовые разницы	23 461 568,11
Налоги, пошлины	530 019,00
Прибыль/убыток прошлых лет	364 512,05
Прочие внереализационные расходы	22 573 266,61
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	141 394 651,85
Услуги банков	103 061,61
Выбытие ОС и списание, реализация	264 513, 89
Резервы по сомнительным долгам	3 090 208,15
Сумма уступки права требования	31 611 364,22
Итого	223 412 165,43

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 213 283 023 руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

9. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 10 621 050 руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 2 124 210 руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 13 209 116,94руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств (ПНО) составили на 31.12.2023 года 586 166 руб., отложенный налоговый актив (ОНА) 5 230 056,55 руб., отложенное налоговое обязательство (ОНО) 6 473 436,55 руб.

10. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2023 году составил 9 940 тыс. руб.

11. Забалансовые счета

По состоянию на 31.12.2022г. на забалансовом счете 001 числится недвижимое имущество, полученное в аренду:

Договор субаренды склада с ООО «ИнКомПро-Сервис» № ИКПС-Ард/01-18 от 01.08.2018г. на сумму 38 166,67 руб.

На 31.12.2023 г. на забалансовом счете 009 числится имущество по залоговой стоимости на общую сумму 39 806 100 руб., переданное в залог по кредитному договору с Санкт-Петербургским филиалом банка СОЮЗ (АО) № 002/2022-РЛ-00-40 от 18.04.2022г.:

Здание цеха централизованного ремонта оборудования -25 689 600,00 руб.

Склад запчастей -297 600,00 руб.

Земельный участок -7 837 200,00 руб.

Автопогрузчик TFN CPCD 30N RW -495 000,00 руб.

Линия вырубki, отжига, галтовки рондоли -446 000,00 руб.

Силовой трансформатор ТМГ СЭЦ-1000/10-11 -156 200,00 руб.

Линия по производству рондоли -26 500,00 руб.

Пресс для вырубki рондоли DSV-120 -213 500,00 руб.

Конвейерное оборудование LZ5000/650 -99 000,00 руб.

Автомобиль легковой VOLVO XC60 X464AA138 -841 000.00 руб.

Автомобиль легковой VOLVO XC60 C005TE178 -1 155 000.00 руб.

Автомобиль легковой LEXUS K726XA82 -1 752 500.00 руб.

Автомобиль легковой TOYOTA B518XE178 -796 500,00 руб.

По состоянию на 31.12.2023г. на забалансовом счете 011 числится недвижимое имущество, переданное в аренду
Договор аренды цеха централизованного ремонта оборудования № 04-07-18 от 01.07.2018г. на общую сумму
251477,97*11=2 766 257,67 руб.

ИнКомПро-Байкал	2 766 257,67
Цех централизованного ремонта оборудования	2 766 257,67
ИНКОМПРО-РОНДОЛЬ ООО	673 868,00
Автомат штамповочный DSV 120S Emil Linde	6 000,00
Автопогрузчик TFN CPCD10N-RW10-H	40 200,00
Здание производственного цеха	332 244,00
Измеритель шероховатости TR200	1 104,00
Компрессор винтовой ВК 20Е-8	2 400,00
Компрессор ВК 30-8Д	8 880,00
Конвейер ленточный желобочный 5000*400мм	1 800,00
Конвейер ленточный ЛЛ4700/530	2 760,00
Конвейер ленточный ЛЛ5000/500	2 220,00
Конвейер ленточный ЛЛ5000/550	2 520,00
Конвейер ленточный ЛЗ 5500/500	3 720,00
Конвейерное оборудование (ЛЗ 5000/650 и ЛЗ 5000/550	4 820,00
Линия вырубки, отжига, галтовки рондолы	6 000,00
Линия для обработки рондолей инв № 044	6 000,00
Линия для обработки рондолей инв № 056	600,00
Линия по производству алюминиевых ронделей (б/у) 1989 г.в.	81 000,00
Линия по производству ронделей инв № 83	6 960,00
Паллетоупаковщик с механическим натяжением HL-1650E	2 640,00
Подкатная клеть	23 040,00
Скиповый подъемник	5 580,00
Станок плоско-шлифовальный ОШ-450-12	2 400,00
Твердомер ТШ-2М	1 200,00
Штамп Ф34,7хф9 ИКП 347.00.000 СБ	4 800,00
Штамп д/ронделей D27.8 к прессу DC-1200	4 800,00
Штамп д/ронделей D34.8 к прессу DC-1200	4 800,00
Штамп двухпозиционный 24,8/8	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 13,3	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 15,7 ИКП 157.00.000СБ	5 160,00
Штамп для вырубки ронделей 18,65х5-7-8 ИКП 18,65х5-7-8.00.000СБ	8 940,00
Штамп для вырубки ронделей 18,8 ч Э448,00,000СБ	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 21,65	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 21,65	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 24,65	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 24,65 2465.00,00,000СБ	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 24,65х8 ИКП2465х8.00.000СБ	12 240,00
Штамп для вырубки ронделей 24,65х8 ИКП2465х8.00.000СБ	8 880,00
Штамп для вырубки ронделей 24,8	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 27,6 для вырубки ронделей ИКП276.00.000СБ	8 160,00
Штамп для вырубки ронделей 27,65	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 27,7	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 34,7	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей 39,65	4 800,00

Штамп для вырубки ронделей 39,65 х8-9ИКП 3965-8-9,00,000	4 800,00
Штамп для вырубки ронделей Ф 24,8	4 800,00
Электронные весы TV-S-60/2A1	4 800,00
Итого	4 777 337,67

На забалансовом счете 017 на 31.12.2023 числится (руб):

Полученное в аренду право пользования товарным знаком	12 000 000, 00
---	----------------

12. Информация о связанных сторонах

В 2023 году ООО «ИнКомПро» имеет связанные стороны через учредителя и генерального директора Прокудина А.В. ООО «ИнКомПро-Рондоль», ИП Прокудин А.В., ООО «ТАК».

Операции с данными связанными сторонами в 2023 году:

- ООО «ИнКомПро-Рондоль» осуществляет услуги по переработке давальческого сырья для ООО «ИнКомПро»;
- ООО «ИнКомПро» сдает в аренду ООО «ИнКомПро-Рондоль» помещение и оборудование;
- ИП Прокудин А.В. сдает в аренду ООО «ИнКомПро» товарные знаки;
- ООО «ТАК» не ведет хозяйственную деятельность.

К управленческому персоналу относятся: генеральный директор, финансово-бухгалтерская служба, административно-хозяйственная служба и служба ИТ. Вознаграждение управленческого персонала за 2023 год составляет 11 384 807,59 руб., НДФЛ 1 926 556 руб., страховые взносы 2 241 430,15 руб. (в т.ч. заработная плата генерального директора составила 1 910 315,92 руб., НДФЛ 246 833,00 руб., страховые взносы 512 475,50 руб.).

13. Информация о наличии незавершенных дел в суде

По состоянию на 31.12.2023г. ООО «ИнКомПро» незавершенных дел в суде не имеет.

14. Информация о непрерывности деятельности

ООО «ИнКомПро» не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

Организация не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции и началом военной операции в феврале 2022 года с Украиной. Полагаем, что данная ситуация не оказала существенного влияния на соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Руководство считает, что сложившиеся обстоятельства, связанные с геополитической обстановкой, указывают на наличие последствий санкционной политики в отношении Российской Федерации:

- затруднение с импортом товаров/сырья и материалов;
- затруднение с реализацией товаров/работ/услуг иностранным покупателям;
- повышение ставок по привлечению заемных средств
- рыночные риски (изменение цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, процентных ставок, курсов иностранных валют).

- кредитные риски (не благоприятными последствиями при неисполнении другими лицами обязательств (в том числе предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты проданных товаров, выполненные работы или оказанные услуги). По организации была не получена и перенесена в сомнительные долги задолженность по контрактам: Меркурий ООО Харьков (Контракт №26-01-21) на сумму 8 707 070, 80 руб.
- риски ликвидности (связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам).

15. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Обеспечения выдавались и получались (подробно см. раздел 7 и 8).

В период с даты формирования отчетности за 2023 год до момента проведения аудиторской проверки у ООО «ИнКомПро» не было событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность организации.

Прибыль по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год в 2023 году не распределялась. Дивиденды не выплачивались.

Генеральный директор

Прокудин Александр Викторович

(подпись)

20 февраля 2024 г.

