

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Акционерного общества

«Инкаб Холдинг»

за период с октября по декабрь 2024 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Инкаб Холдинг»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Инкаб Холдинг» (АО «Инкаб Холдинг», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1245900016526), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- отчета о финансовых результатах за период с октября по декабрь 2024 года;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за период с октября по декабрь 2024 года;
 - отчета о движении денежных средств за период с октября по декабрь 2024 года;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за период с октября по декабрь 2024 года в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. Мы определили, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении, отсутствуют, так как отсутствуют вопросы, которые требовали нашего значительного внимания.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пункт 2.14 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с октября по декабрь 2024 года, где указано, что прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, датированная 01 апреля 2025 года является исправленной и заменяет годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, представленную в ИФНС 31.03.2025. Основанием для пересмотра являются технические ошибки. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за предыдущий отчетный период (2023 год) не проводился. В связи с тем, что Общество является вновь созданной организацией.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Лицо, действующее от имени аудиторской организации
на основании доверенности № ОБ/10725/26-ФЗ-63
от 01 июля 2025 г. сроком до 30 июня 2026 г.
(ОРНЗ 22006083857)



Наталья Александровна
Тимофеева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,

ОГРН 1027739127734,

127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 12006017998

«14» июля 2025 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 24 г.

Организация Акционерное общество "Инкаб Холдинг" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность холдинговых компаний по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Непубличное акционерное общество/ Частная собственность _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____

Коды		
0710001		
31	12	2024
71825046		
5948073993		
64.20		
12267	16	
384		

Местонахождение (адрес) _____
614532, Пермский край, д.Нестюково, ул. Придорожная, д.2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
 индивидуального аудитора _____
ООО «ФинЭкспертиза»

Идентификационный номер налогоплательщика
 аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
 Основной государственный регистрационный номер
 аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН _____
 ОГРН/
 ОГРНИП _____

7708096662
1027739127734

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	0	0	0
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
	Основные средства	1150	0	0	0
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
	Финансовые вложения	1170	0	0	0
	Отложенные налоговые активы	1180	0	0	0
	Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	0
	Итого по разделу I	1100	0	0	0
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	0	0	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	0	0
5.1	Дебиторская задолженность	1230	8 000 000	0	0
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0
2.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	102	0	0
	Прочие оборотные активы	1260	0	0	0
	Итого по разделу II	1200	8 000 102	0	0
	БАЛАНС	1600	8 000 102	0	0

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
1.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8 000 000	0	0
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(0)	(0)	(0)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
	Резервный капитал	1360	0	0	0
2.5	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	50	0	0
	Итого по разделу III	1300	8 000 050	0	0
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0	0
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	0	0	0
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	0	0	0
5.3	Кредиторская задолженность	1520	52	0	0
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
	Оценочные обязательства	1540	0	0	0
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	52	0	0
	БАЛАНС	1700	8 000 102	0	0

Руководитель

Смильгевич А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 01 "

апреля 20 25 г.



Отчет о финансовых результатах
за Октябрь-Декабрь 20 24 г.

Организация Акционерное общество "Инкаб Холдинг" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Непубличное акционерное общество/ Частная собственность _____ по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2024
71825046		
5948073993		
64.20		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За октябрь-декабрь 20 <u>24</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>23</u> г.
2.6	Выручка	2110	83	0
	Себестоимость продаж	2120	(0)	(0)
2.6	Валовая прибыль (убыток)	2100	83	0
	Коммерческие расходы	2210	(0)	(0)
6	Управленческие расходы	2220	(12)	(0)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	71	0
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	0	0
	Проценты к уплате	2330	(0)	(0)
2.8	Прочие доходы	2340	2	0
2.8	Прочие расходы	2350	(10)	(0)
2.9	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	63	0
2.9	Налог на прибыль	2410	(13)	0
2.9	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(13)	(0)
	отложенный налог на прибыль	2412	0	0
	Прочее	2460	0	0
2.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	50	0

Пояснения	Наименование показателя	Код	За октябрь-декабрь 20 <u>24</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>23</u> г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	0	0
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода		0	0
2.5	Совокупный финансовый результат периода	2500	50	0
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

Руководитель

" 01 "

апреля

20 25

г.

Смильгевич А.В.

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за 20 24 г.

Организация	Акционерное общество "Инкаб Холдинг"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004	
Вид экономической деятельности		по ОКПО	31	12
ИНН		ИНН	71825046	2024
Дейтельность холдинговых компаний		по ОКВЭД 2	5948073993	
Организационно-правовая форма/форма собственности		по ОКПФ/ОКФС	12267	16
Непубличное акционерное общество/ Частная собственность		по ОКЕИ	384	
Единица измерения: тыс. руб.				

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022г.	3100	-	(- -)	-	-	-	-
За 20 23 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	(- -)	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(- -)	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023г.	3200	-	(- -)	(- -)	-	-	-
За 20 24 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	8 000 000	-	-	-	50	8 000 050
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	50	50
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	8 000 000	-	-	x	x	8 000 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	(- -)	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	(- -)	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2024г.	3300	8 000 000	(- -)	(- -)	-	50	8 000 050

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	Изменения капитала за 20 23 г.		На 31 декабря 20 23 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	0	0	0	0
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	0	0	0	0
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
исправлением ошибок	3422	0	0	0	0
после корректировок	3502	0	0	0	0

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Чистые активы	3600	8 000 050	0	0

Руководитель _____
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи) _____

" 01 " _____
 апреля _____
 20 25 г.



Отчет о движении денежных средств
за октябрь-декабрь 20 24 г.

Организация Акционерное общество "Инкаб Холдинг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность холдинговых компаний

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/ Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
71825046		
5948073993		
64.20		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За октябрь-декабрь 20 24 г.	За 12 месяцев 20 23 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2	0
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	0	0
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	0	0
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	2	0
Платежи - всего	4120	(0)	(0)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(0)	(0)
в связи с оплатой труда работников	4122	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
налога на прибыль организаций	4124	(0)	(0)
прочие платежи	4129	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2	0

Наименование показателя	Код	За октябрь-декабрь 20 <u>24</u> г.	За 12 месяцев 20 <u>23</u> г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	0
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(0)	(0)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(0)	(0)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
прочие платежи	4229	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	0
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	100	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	100	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За октябрь-декабрь 20 <u>24</u> г.	За 12 месяцев 20 <u>23</u> г.
Платежи - всего	4320	(0)	(0)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(0)	(0)
прочие платежи	4329	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	100	0
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	102	0
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	0	0
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	102	0
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0

Руководитель



Смильгевич А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 01 "

апреля

20 25

**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)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		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 20 24 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0
	5110	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5120	0	0	0
в том числе:	5121	0	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5130	0	0	0
в том числе:	5131	0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 20 24 г.	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)
	5150	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)

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 24 г.	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 23 г.	0	0	(0)	(0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г.	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 23 г.	0	0	(0)	(0)	0

Руководитель _____ Смирнов А.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 01 " апреля



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 24 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5210	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 24 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

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 24 г.	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 23 г.	0	0	(0)	(0)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.	За 20 23 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
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	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

Руководитель _____ Смильгевич А.В.
(расшифровка подписи)



" 01 " _____ 20 25 г.

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	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 24 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 24 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 24 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

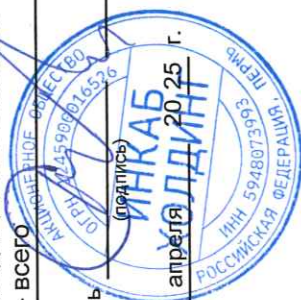
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 24 г.	0	(0)	0	(0)	0	0	x	0	(0)
	5420	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	0	x	0	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0

Руководитель _____
Смильгевич А.В.
(расшифровка подписи)

" 01 " _____ апреля 20 25 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 сомни- тельным 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 по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г.	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 23 г.	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г.	0	(0)	8 000 000	0	(0)	(0)	0	0	8 000 000	(0)
	5530	за 20 23 г.	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
в том числе:	5511	за 20 24 г.	0	(0)	7 999 900	0	(0)	(0)	0	0	7 999 900	(0)
	5531	за 20 23 г.	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
прочие дебиторы (задолженность акционера)	5512	за 20 24 г.	0	(0)	100	0	(0)	(0)	0	0	100	(0)
	5532	за 20 23 г.	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
Итого	5500	за 20 24 г.	0	(0)	8 000 000	0	(0)	(0)	0	x	8 000 000	(0)
	5520	за 20 23 г.	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	x	0	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.		На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 24 г.	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г.	0	52	0	(0)	(0)	0	52
	5580	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	(0)	0	0
в том числе:	5561	за 20 24 г.	0	7	0	(0)	(0)	0	7
	5581	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	(0)	0	0
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 20 24 г.	0	27	0	(0)	(0)	0	27
	5582	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	(0)	0	0
расчеты по налогам и сборам	5582	за 20 24 г.	0	18	0	(0)	(0)	0	18
	5582	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	(0)	0	0
прочая	5550	за 20 24 г.	0	52	0	(0)	(0)	x	52
	5570	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	(0)	x	0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5590	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 24 г.	3а 20 23 г.
Материальные затраты	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	0	0
Отчисления на социальные нужды	5630	0	0
Амортизация	5640	0	0
Прочие затраты	5650	12	0
Итого по элементам	5660	12	0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12	0

Руководитель _____ Смильгевич А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 01 " Холдинга 20 25 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Полученные - всего	5800	0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0

Руководитель _____
 (расшифровка подписи)



" 01 " _____ 20 25 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.		За 20 23 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0	(0)	0
	5920	0	0	(0)	0
в том числе:					
(наименование цели)		0	0	(0)	0
		0	0	(0)	0
и т.д.		0	0	0	0

Руководитель _____
Смильгевич А.В.
(расшифровка подписи)



" 01 " _____ 20 25 г.

Акционерное общество

«Инкаб Холдинг»

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2024 г.**

г. Пермь

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Инкаб Холдинг» за 2024 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей).

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Акционерное общество «Инкаб Холдинг», сокращенное название АО «Инкаб Холдинг», ИНН/КПП 5948073993/594801001, зарегистрировано Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю 08.10.2024г.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 08.10.2024 года, основной государственный регистрационный номер- 1245900016526.

Юридический и почтовый адрес: 614532, Пермский край, Пермский р-н, д. Нестюково, ул. Придорожная, д. 2

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	0	0

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности согласно Уставу Общества является:
Деятельность холдинговых компаний (Код ОКВЭД 64.20)

Для осуществления своей деятельности Обществу лицензия не требуется.

1.3. Учредители

Учредители Общества:

- Смильгевич Александр Вадимович – 100% размер доли в уставном капитале;

Уставный капитал Общества составляет 8 000 000 тыс. руб.

1.4. Информация об органах управления

В соответствии с уставом органами управления и контроля Общества являются:

- высший орган- общее собрание акционеров
- единоличный исполнительный орган- генеральный директор
- орган контроля - отсутствует

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества генеральным директором, который действует на основании Устава Общества.

Генеральным директором является Смильгевич Александр Вадимович

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров.

Состав совета директоров Общества:
Смильгевич Александр Вадимович
Акинфиева Ольга Александровна
Солтаев Вадим Алексеевич

1.5. Информация об аудиторе

Аудитором является ООО «ФинЭкспертиза» ИНН 7708096662 КПП 770701001, член СРО ААС, ОРНЗ № 12006017998. Юридический адрес: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д.16, стр1, этаж 6, помещ.1, ком.29

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в АО «Инкаб Холдинг» ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет ведется с применением корпоративной информационной системы 1С «УПП».

2.3. Денежные средства

Структура денежных средств отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расчетные счета	102	0	0
Итого:	102	0	0

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной, финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

2.4. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность	Дата возникновения задолженности	Дата погашения задолженности по договору (контракту)	Сумма задолженности
Краткосрочная:			
покупатели и заказчики	4 квартал 2024 г.	1 квартал 2025 г.	100
прочие дебиторы (задолженность акционера)	4 квартал 2024 г.	1 квартал 2025 г.	7 999 900
ИТОГО:			8 000 000

Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность	Дата возникновения задолженности	Дата погашения задолженности по договору (контракту)	Сумма задолженности
поставщики и подрядчики	4 квартал 2024 г.	1 квартал 2025 г.	7
прочие	4 квартал 2024 г.	1 квартал 2025 г.	45
ИТОГО:			52

2.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отражена по строке 1370 бухгалтерского баланса и представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Нераспределенная прибыль	50	0	0

2.6. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 10Ди/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Выручка от продаж, в т.ч.	83	0
оказание услуг	83	0

2.7. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К косвенным расходам относятся расходы, которые не могут быть прямо включены в себестоимость конкретных видов продукции, работ или услуг. Учет косвенных расходов выполняется по соответствующим синтетическим счетам учета затрат:

- 26 – Общехозяйственные расходы;
- 44 – Коммерческие расходы.

2.8. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2024 год представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2024 г.
Прочие доходы	2
Итого доходы	2
Прочие расходы	(10)
Итого расходы	(10)

2.9. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. Текущий налог на прибыль (строка 2411) составил 13 тыс. руб. Прибыль до налогообложения составила- 63 тыс.руб.

За 2024 год Общество получило чистую прибыль 50 тыс. руб.

2.10. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

В 1 квартале 2025 г. задолженность акционера по вкладу в УК Общества погашена в полном объеме путем внесения в уставный капитал 100% доли ООО «Инкаб». Стоимость 100% доли ООО «Инкаб» на основании отчета оценщика ООО «ЭсАрДжи-Консалтинг» от 04.03.2025г. № 240433-ОБ составила 8 117 000 000,00 руб. Сумма 7 999 900 000,00 руб. направлена на погашение задолженности по вкладу в уставный капитал, а сумма, превышающая размер уставного капитала 117 100 000,00 руб. направлена в добавочный капитал.

2.11. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Расчеты со связанными сторонами - юридическими и физическими лицами в 2024 году:

Дебиторская задолженность за отгруженную продукцию (работы, услуги), тыс. руб.				
Организация (дебитор)	Сальдо на 01.01.2024	Отгружено в 2024г	Оплачено в 2024г.	Сальдо на 31.12.2024
ООО "Инкаб"	0	100	0	100

Кредиторская задолженность за продукцию, работы, услуги, тыс. руб.				
Организация (кредитор)	Сальдо на 01.01.2024	Отгружено в 2024г	Оплачено в 2024г.	Сальдо на 31.12.2024
ООО "Инкаб"	0	6	0	6

Дивиденды не начислялись и не выплачивались в 2024 г.

Бенефициарным владельцем является Смильгевич Александр Вадимович ИНН 590704590117.

К управленческому персоналу относятся: генеральный директор, главный бухгалтер.

Вознаграждение в 2024 г. не выплачивались.

2.12. Риски хозяйственной деятельности

В 2024 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство Общества внимательно следит за потенциальным воздействием этих событий и готово предпринимать все возможные меры для снижения возможных негативных последствий. На текущий момент руководство Общества не ожидает, что введенные и потенциальные будущие санкции и ограничения могут негативным образом сказаться на ее деятельности, однако количественно определить соответствующий финансовый эффект не представляется возможным.

2.13. Базовая прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода (Приказ Минфина РФ от 21.03.2000 N 29н "Об утверждении Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию").

В 2024г. показатель составляет 0,00625 рублей за акцию.

2.14. Исправление бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность является пересмотренной и заменяет отчетность, представленную в ИФНС 31.03.2025 года по причине исправления технических ошибок. Были исправлены следующие показатели:

№п/п	Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки	Объяснения
1	Табличная часть пояснений п.5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности, строка 5511	8 000 000	(100)	7 999 900	Техническая ошибка при формировании отчетности
2	Табличная часть пояснений п.5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности, строка 5512	0	100	100	Техническая ошибка при формировании отчетности
3	Табличная часть пояснений п.6 Затраты, строки 5650, 5660, 5600	0	12	12	Техническая ошибка при формировании отчетности

Кроме того, внесены исправления:

- 1) В Бухгалтерский баланс добавлена информация об обязательном аудите и информация об аудиторской организации; указаны № пояснений.
- 2) В Отчете о финансовых результатах указаны № пояснений, исправлен период отчета (с даты регистрации по 31.12.2024г).
- 3) В Отчете о движении денежных средств исправлен период отчета (с даты регистрации по 31.12.2024г).
- 4) В Текстовые пояснения добавлена информация о бенефициаре, о вознаграждении управленческому персоналу, раскрыты риски, базовой прибыли (убытке) на акцию исправлена дата подписания.

Генеральный директор



Смильгевич А.В

01 апреля 2025 г.