

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2022 год ООО «ИЛАН-ПЛАСТ»

1. Общие сведения.

ИНН 3663082740

КПП 366301001

ОКВЭД 27.40

ОГРН 1103668023007

Юридический и фактический адрес: 394083, г. Воронеж, ул. 6 стрелковой дивизии, д.7, оф.1

Телефон 8(473)22-55-666

Сайт: ilanplast.ru

2. Информация об исполнительных и контрольных органах.

Функции единоличного исполнительного органа исполняет директор ООО «ИЛАН-ПЛАСТ»

Основной вид деятельности общества: Производство электрических ламп и осветительного оборудования.

Производственная-финансовая деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

3. Информация о численности персонала.

Среднесписочная численность общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 10 человек.

4. Основа составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г.

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

6. Основные средства.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства отражаются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации. Объекты, в отношении которых выполняется условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 100000 руб. за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением. Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

7. Задолженности покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между обществом и покупателями.

Нерешенная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

8. Признание доходов.

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

9. Денежные средства.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов: остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

Оплата налоговых платежей и взносов, включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

Наличие и движение основных средств (в тыс.руб.).

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	5 404	(5 404)		(48)	48	(855)	-	-	-	5 333	(3 515)	
	5210	за 2021г.	5 658	(5 332)	-	(254)	249	(321)	-	-	-	5 404	(5 404)	
в том числе:														
Офисное оборудование	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5211	за 2021г.	254	(243)	-	(254)	249	(5)	-	-	-	-	-	
	5202	за 2022г.	1 959	(1 225)	-	-	-	(341)	-	-	-	2 259	(1 567)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5212	за 2021г.	1 959	(1 878)	-	-	-	(82)	-	-	-	1 959	(1 959)	
	5203	за 2022г.	3 324	(1 478)	-	(48)	48	(471)	-	-	-	2 859	(1 902)	
Другие виды основных средств	5213	за 2021г.	3 324	(3 140)	-	-	-	(184)	-	-	-	3 324	(3 324)	
	5204	за 2022г.	120	(120)	-	-	-	(43)	-	-	-	215	(46)	
	5214	за 2021г.	120	(70)	-	-	-	(50)	-	-	-	120	(120)	

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.

По состоянию на 31.12.2022 г., на 31.12.2021 г. и на 31.12.2020 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы обществу недоступны для использования – нет.

ФОНД ОПЛАТЫ ТРУДА

За 2022 г. составил – 3389 тыс.руб.

ЗАПАСЫ.

Основными видами материально-производственных запасов общества являются: сырье и материалы.

Информация о структуре, наличии и движении запасов приведена в таблице (в тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							резерв в под снижение стоимост	убыток от снижения стоимост					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	46 189	-	46 189	397 124	(394 599)	-	-	X	43 434	-	43 434
	5420	за 2021г.	51 783	-	51 783	258 035	(266 106)	-	-	X	46 189	-	46 189
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	18 005	-	18 005	108 286	(103 444)	-	-	95 340	20 094	-	20 094
	5421	за 2021г.	23 852	-	23 852	62 409	(68 255)	-	-	59 046	18 005	-	18 005
Готовая продукция	5402	за 2022г.	589	-	589	131 983	(129 482)	-	-	-	3 090	-	3 090
	5422	за 2021г.	1 193	-	1 193	86 402	(87 007)	-	-	-	589	-	589
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	409	-	409	-	-	-	-	-	409	-	409
	5423	за 2021г.	409	-	409	1	-	-	-	-	409	-	409
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	24 633	-	24 633	24 010	(29 410)	-	-	-	19 233	-	19 233
	5426	за 2021г.	20 067	-	20 067	18 674	(14 108)	-	-	-	24 633	-	24 633

ДЕБЕТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о структуре, наличии и движении дебиторской задолженности приведена в таблице (в тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года	поступление				выбыло			перевод из дебиторской в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				учтенная по условиям договора	величин а резерва по сомните ль- ным долгам	в результате хозяйствен ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю щиеся проценты, штрафы и иные начислен ия	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	23 548	-	9 067	-	(1 216)	-	-	-	-	-	29 245	-
	5530	за 2021г.	19 963	-	9 410	-	(14)	-	-	-	-	-	23 548	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	19 684	-	8 434	-	(25)	-	-	-	-	-	28 043	-
	5531	за 2021г.	11 682	-	8 003	-	(1)	-	-	-	-	-	19 684	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 925	-	219	-	(1 784)	-	-	-	-	-	559	-
	5533	за 2021г.	1 924	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1 925	-
Итого	5500	за 2022г.	23 548	-	9 067	-	(1 848)	-	-	X	-	-	29 245	-
	5520	за 2021г.	19 963	-	9 410	-	(14)	-	-	X	-	-	23 548	-

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о структуре, наличии и движении кредиторской задолженности приведена в таблице (в тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбытие	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	38 439	-	(9 318)	-	-	-	-	29 120
	5572	за 2021г.	27 972	53 102	(42 707)	-	-	-	-	38 439
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	23 893	36 764	(38 703)	-	-	-	-	28 253
	5580	за 2021г.	28 272	6 199	(11 674)	-	-	-	-	23 893
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	22 150	14 018	(13 590)	-	-	-	-	22 398
	5581	за 2021г.	23 627	5 615	(7 092)	-	-	-	-	22 150
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 306	-	25	-	-	-	-	1 331
	5582	за 2021г.	1 306	-	-	-	-	-	-	1 306
прочая	5566	за 2022г.	242	35	(76)	-	-	-	-	201
	5586	за 2021г.	44	204	(7)	-	-	-	-	242
Итого	5550	за 2022г.	62 332	36 764	(38 703)	-	X	-	-	26 793
	5570	за 2021г.	56 244	6 199	(11 674)	-	X	-	-	62 332

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная за отчетный 2022 год, составила 415 тыс руб. (2021 г. – 293 тыс.руб.) Поданным учета налогооблагаемая прибыль за 2022 г. составила 2077 тыс.руб. (2021 г. – 1465 тыс.руб.)

Выручка от продажи (без НДС)

	2022 г.	2021 г.
Производство электрических ламп и осветительного оборудования	10 619 тыс.руб.	11 000 тыс.руб.
Производство прочих пластмассовых изделий	170 813 тыс.руб.	113 339 тыс.руб.