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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	30	(30)	50	-	-	(2)	-	-	-	80	(32)
	5110	за 2022г.	30	(18)	-	-	-	(12)	-	-	-	30	(30)
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	30	30	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	30	30	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	50	-	(50)	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Кульков В.Н.**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	13 457	(9 900)	10 617	(15 887)	11 037	(3 638)	-	-	-	8 187	(2 501)
	5210	за 2022г.	13 775	(5 963)	-	-	-	(4 254)	-	-	-	13 457	(9 900)
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	437 289	(437 289)	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	189 867	(189 867)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	2 422	464 948	(4 417)	(447 906)	15 047
	5250	за 2022г.	939	191 350	-	(189 867)	2 422
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	264	264	204
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Кульков В.Н.**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Кульков В.Н.**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	33	-	33	11 441	(11 455)	-	-	X	19	-	19
	5420	за 2022г.	17	-	17	886	(870)	-	-	X	33	-	33
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	33	-	33	5 172	(5 186)	-	-	500	19	-	19
	5421	за 2022г.	17	-	17	418	(402)	-	-	48	33	-	33
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	5 931	(5 931)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	338	(338)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	468	(468)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Кульков В.Н.**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 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	
					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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	269 298	(3 575)	426 053	16	(275 535)	-	(18)	-	222	25	420 061	(3 557)
	5530	за 2022г.	310 091	(19)	232 757	555	274 548	-	-	-	-	462	269 298	(3 575)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	6 311	-	775	-	(2 609)	-	-	-	-	-	4 477	(3 557)
	5531	за 2022г.	5 543	-	3 135	-	(2 367)	-	-	-	-	-	6 311	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	26 074	-	11 488	-	-	-	-	-	-	-	37 562	-
	5532	за 2022г.	3 746	-	22 328	-	-	-	-	-	-	-	26 074	-
Прочая	5513	за 2023г.	236 913	(3 575)	413 790	16	(272 926)	-	(18)	-	222	25	378 022	-
	5533	за 2022г.	300 802	(19)	207 294	555	(272 181)	-	-	-	-	462	236 913	(3 575)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	269 298	(3 575)	426 053	16	(275 535)	-	(18)	X	222	25	420 061	(3 557)
	5520	за 2022г.	310 091	(19)	232 757	555	274 548	-	-	X	-	462	269 298	(3 575)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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.	117 387	363 922	-	(168 492)	-	(20 623)	-	-	292 194
	5571	за 2022г.	250 063	152 547	-	(281 510)	-	(3 713)	-	-	117 387
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	108 666	336 357	-	(135 349)	-	(20 623)	-	-	289 051
	5572	за 2022г.	175 365	85 202	-	(149 738)	-	(2 163)	-	-	108 666
займы	5553	за 2023г.	8 721	27 565	-	(33 143)	-	-	-	-	3 143
	5573	за 2022г.	61 521	67 345	-	(118 595)	-	(1 550)	-	-	8 721
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	44 980	61 594	34 905	(98 378)	-	20 623	222	25	63 971
	5580	за 2022г.	27 605	91 000	22 545	(101 261)	-	3 713	916	462	44 980
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	8	3	-	(1)	-	-	-	-	10
	5581	за 2022г.	47	3	-	(42)	-	-	-	-	8
авансы полученные	5562	за 2023г.	12 522	35 401	-	(9 368)	-	-	-	-	38 555
	5582	за 2022г.	8 554	48 924	-	(44 956)	-	-	-	-	12 522
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	930	-	-	(944)	-	-	222	25	233
	5583	за 2022г.	554	-	-	(1 002)	-	-	916	462	930
кредиты	5564	за 2023г.	10 178	-	31 477	(55 044)	-	20 623	-	-	7 234
	5584	за 2022г.	11 921	18 073	18 191	(40 170)	-	2 163	-	-	10 178
займы	5565	за 2023г.	8 942	26 185	3 428	(20 621)	-	-	-	-	17 934
	5585	за 2022г.	6 529	11 600	4 354	(15 091)	-	1 550	-	-	8 942
прочая	5566	за 2023г.	12 400	5	-	(12 400)	-	-	-	-	5
	5586	за 2022г.	-	12 400	-	-	-	-	-	-	12 400
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	162 367	425 516	34 905	(266 870)	-	X	222	25	356 165
	5570	за 2022г.	277 668	243 547	22 545	(382 771)	-	X	916	462	162 367

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Кульков В.Н.**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	914	402
Расходы на оплату труда	5620	3 406	2 967
Отчисления на социальные нужды	5630	913	774
Амортизация	5640	3 640	4 266
Прочие затраты	5650	2 878	3 413
Итого по элементам	5660	11 751	11 822
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	5 931	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17 682	11 822

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Кульков В.Н.**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 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	114	149	(114)	-	149

Руководитель _____ **Кульков В.Н.**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	63 957	65 398	81 017
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	595 633	183 694	402 605
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Кульков В.Н.**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

Пояснительная записка
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Пензенская лизинговая компания» за 2023 год.

1. Сведения об ООО «Пензенская лизинговая компания»

1.1. Полное фирменное наименование юридического лица – Общество с ограниченной ответственностью «Пензенская лизинговая компания».

Сокращенное наименование юридического лица – ООО «ПЛК».

1.2. Адрес (место нахождения) – 440000, Пензенская область, Г.О. ГОРОД ПЕНЗА, Г ПЕНЗА, УЛ КУРАЕВА, СТР. 1А, ОФИС 407,с 12.03.2024- 440502, Пензенская область, м.р-н Пензенский, с.п. Алферьевский сельсовет, д Ключи, проезд Луговой 1-й, д. 5

1.3. Дата государственной регистрации – 18.12.2006 г.

1.4. Основной государственный регистрационный номер – 1065835036145.

1.5. ИНН/ КПП - 5835069393 / 583601001.

1.6. Размер уставного капитала – 12510000 (Двенадцать миллионов пятьсот десять тысяч) рублей 00 копеек. На 31.12.2023 года уставный капитал оплачен полностью.

1.7. Сведения об учредителях (участниках):

– Кульков Владимир Николаевич - 100%

1.8. Дочерних и зависимых предприятий Общество не имеет.

1.9. Основным видом деятельности Общества является Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) (ОКВЭД2 64.91) , дополнительными видами являются – Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами (ОКВЭД2 46.4) и прочие.

1.10. Численность работников на конец отчетного периода составила 16 человек.

1.11. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» 06.12.2011 N 402-ФЗ и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ.

2. Основные элементы учетной политики ООО «ПЛК»

2.1. Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами, которые утверждены законодательно, а также формами и расчетами, разработанными организацией самостоятельно.

2.2. Инвентаризация материалов, товарных запасов проводится в 4 квартале текущего года, а также в случаях, предусмотренных законодательством.

2.3. Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным способом. Срок полезного использования основных средств определяется техническими специалистами по согласованию с бухгалтером и утверждается руководителем организации.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых не превышает 100 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете в составе материально – производственных запасов и списываться на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

2.4. Материально – производственные запасы списываются по средней себестоимости.

2.5. Учет предмета лизинга производится лизингодателем на забалансовом счете 011 «Основные средства, сданные в аренду» в суммовой оценке, равной первоначальной стоимости предмета лизинга.

2.6. На основании пункты 32, 33 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" на дату передачи имущества в лизинг лизингодатель признает в качестве актива инвестицию в аренду в размере ее чистой стоимости и учитывает его на счете бухгалтерского учета 76.60 «Финансовая аренда (чистые инвестиции в аренду)». Чистые инвестиции в аренду определяются путем дисконтирования ее валовой стоимости по процентной ставке, при использовании которой приведенная валовая стоимость на дату передачи предмета лизинга равна сумме его справедливой стоимости и понесенных лизингодателем затрат в связи с исполнением договора лизинга. Договорами лизинга предусмотрен выкуп предмета лизинга лизингополучателем после оплаты всех лизинговых и прочих платежей по договору лизинга, то при окончании договора и выкупе лизингового имущества лизингополучателем негарантированная ликвидационная стоимость предмета лизинга равна нулю. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

3. Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ПЛК»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
1	Кульков Владимир Николаевич	Российское гражданство, генеральный директор	Решение единственного учредителя	14.10.2009	Трудовой договор	100%	Оплата труда Страховые взносы с фонда оплаты труда	136704,51 р. 41284,76 р.

4. Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «ПЛК»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений, срок, условия	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций, руб.
1	ИП Кульков Владимир Николаевич	Российское гражданство, генеральный директор	Учредитель ООО «ПЛК» Кульков В.Н.	06.10.2023	Договор займа от 06.10.2023		Займы	1343500,00
				26.12.2023	Договор займа от 26.12.2023		Займы	1800000,00
2	ООО «ПЛК» (ИНН 5836679578)	440000, Пензенская обл, Пенза г, Кураева ул, дом № 1А, литера Аа1	Учредитель ООО «ПЛК» Кульков В.Н.		Договор субаренды нежилого помещения от 01.04.2022		субаренда	4158,00
3	ООО «АНИКО»	440004, Пензенская область, г.о. Город Пенза, г Пенза, ул Центральная, строение 1Л, помещение Б406	Учредитель ООО "АНИКО" Кульков В.Н.					

3. Финансово-хозяйственная деятельность ООО «ПЛК»

3.1. Выручка от финансового лизинга за 2023 год составила 68392 тыс. рублей (93,2 % выручки), себестоимость и управленческие расходы составили 17682 тыс. рублей.

3.2. Прочие доходы составили 19931 тыс.руб. , в т.ч. доходы от : субаренды – 38 тыс.руб., пени – 17 тыс.руб., страховое возмещение по страховому случаю – 5580 тыс. руб., принятие к учету годных остатков – 4272 тыс.руб., реализация поврежденного транспортного средства – 4272 тыс.руб., реализация основных средств – 5708 тыс.руб., прочие доходы – 44 тыс.руб. Прочие расходы составили 24019 тыс.руб., в том числе налоги – 59 тыс.руб., услуги банков – 2409 тыс.руб., госпошлина – 33 тыс.руб., страховое возмещение – 5474 тыс.руб., стоимость годных остатков – 4272 тыс.руб., курсовая разница – 76 тыс.руб., расходы, связанные с реализацией основных средств – 9122 тыс.руб., списание страховой премии при продаже – 12 тыс. руб., прочие расходы – 2562 тыс.руб.

3.3. Прибыль до налогообложения составила 18253тыс.руб., отложенный налоговый актив на начало года - 62066 тыс.руб., на конец года – 88058 тыс.руб. Отложенное налоговое обязательство на начало года – 67117 тыс. руб.на конец года - 100060 тыс.руб. Отложенный налог на начало года - - 1005 тыс.руб., на конец года - -5051 тыс.руб. Отложенный налог на

2023 год - -6950 тыс.руб. текущий налог на прибыль – -1794 тыс.руб. , расход по налогу за 2023 год - -8745 тыс.руб., условный расход по налогу - -3651 тыс.руб., постоянный налоговый расход - -5094 тыс.руб., чистая прибыль – 9508 тыс.руб. Отложенные налоговые активы и обязательства возникают по причине разных способов (методов) начисления амортизации, признания доходов и расходов в налоговом и бухгалтерском учете.

3.4. Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 года составила 416504 тыс. рублей.

3.5. Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 года составила 38803 тыс. рублей.

3.6. Просроченная задолженность по налогам и сборам, перед государственными внебюджетными фондами отсутствует.

3.7. События после отчетной даты и условные факты отсутствуют.

3.8. Сумма чистых активов по состоянию на 31.12.2022года -114517 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2023 года -124025 тыс. рублей.

Генеральный директор ООО «ПЛК» _____ В.Н. Кульков

12.03.2024 года