

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2023 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 2023 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 31.12.2023 г. составляет 12 человек.



4. Основа составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Ф3 «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 условие 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.

Нерезальная 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	
					Поступило				Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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.	25 095	(7 138)			(4 808)				25 095	(11 945)		
	5210	за 2022г.	5 381	(2 707)	19 762	(48)	48	(4 478)			25 095	(7 138)		
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	19 976	(3 669)			(3 995)				19 976	(7 665)		
	5211	за 2022г.	215	(4)	19 762			(3 666)			19 976	(3669)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	2 259	(1 567)			(341)				2 259	(1 908)		
	5212	за 2022г.	2 259	(1 225)			(341)				2 259	(1567)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	2 859	(1 902)			(471)				2 859	(2 373)		
	5213	за 2022г.	2 907	(1 478)		(48)	48	(471)			2 859	(1 902)		

ФОНД ОПЛАТЫ ТРУДА

За 2023 г. составил — 4 510 тыс.руб.



ЗАПАСЫ.

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

Информация о структуре, наличие и движение 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 2023г.	43 914		43 914	533 580	(534 551)			42 942		42 942	
	5420	за 2022г.	40 566		40 566	397 868	(394 520)			43 914		43 914	
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2023г.	19 846		19 846	140 656	(139 362)		128 545	21 140		21 140	
ценности	5421	за 2022г.	14 940		14 940	108 349	(103 444)		95 340	19 846		19 846	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	3 086		3 086	177 074	(170 309)			9 851		9 851	
	5422	за 2022г.	559		559	131 957	(129 429)			3 086		3 086	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	409		409		(154)			254		254	
	5423	за 2022г.	409		409					409		409	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	19 233		19 233	36 823	(47 648)			8 409		8 409	
	5426	за 2022г.	24 633		24 633	24 010	(29 410)			19 233		19 233	



ДЕБТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной дебиторской задолженности	учтенная по условиям договора		величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитано процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.											
	5521	за 2022г.											
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.											
	5522	за 2022г.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	27 522		8 532		(498)			4	35 560		
	5530	за 2022г.	19 889		8 848		(1 216)				27 522		
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	26 712		5 281						31 993		
	5531	за 2022г.	18 303		8 434		(25)				26 712		
Прочая	5513	за 2023г.	167		1 504		(1)			4	1 675		
	5533	за 2022г.	168								167		
Итого	5500	за 2023г.	27 522		8 532		(498)			4	35 560		
	5520	за 2022г.	19 889		8 848		(1 216)				27 522		



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		выбытие		перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.									
	5571	за 2022г.									
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	29 120	40 000		(11 917)					57 203
	5572	за 2022г.	38 439			(9 318)					29 120
займы	5553	за 2023г.									
	5573	за 2022г.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	23 927	153 421	4 943	(176 017)					6 279
	5580	за 2022г.	20 795	37 057	4 838	(38 763)					23 927
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	18 494	243		(16 977)					1 760
	5581	за 2022г.	18 126	14 018		(13 650)					18 494
авансы полученные	5562	за 2023г.									
	5582	за 2022г.									
кредиты	5564	за 2023г.	2 313	141 208	4 943	(148 464)					
	5584	за 2022г.		22 555	4 795	(25 037)					2 313
прочая	5566	за 2023г.	261	141		(105)					296
	5586	за 2022г.	242	95		(76)					261
Итого	5550	за 2023г.	23 927	153 421	4 943	(176 017)					6 279
	5570	за 2022г.	20 795	37 057	4 838	(38 763)					23 927

НАЛОГ НА ПРИВЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная за отчетный 2023 год, составила 604 тыс руб. (2022 г. – 415 тыс.руб.) Поданным учета налогоплательщика за 2023 г. составила 3022 тыс.руб. (2022 г. – 2077 тыс.руб.)

Вручка от продажи (без НДС)

	2023 г.	2022 г.
Производство электрических ламп и осветительного оборудования	16 398 тыс.руб.	10 619 тыс.руб.
Производство прочих пластмассовых изделий	219 454 тыс.руб.	170 813 тыс.руб.

