

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

**Общество с ограниченной ответственностью
«ГЛАС & ПЛАСТИК МОСКВА»**

ИНН 7743505861

КПП 774301001

за 2023 год

1. Общие сведения

Полное официальное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ГЛАС & ПЛАСТИК МОСКВА».

Сокращенное наименование - ООО "«ГЛАС & ПЛАСТИК МОСКВА».

Юридический (почтовый) адрес: 125493, Москва, ул. Флотская, д. 5Б,
стр. 1

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Учредителями общества на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности является Heinz Glas Dzialdowo Sp.z o.o. (Польша)- 98 % и Авдосьева Маргарита Владимировна – 2%.

Основным видом деятельности организации является оптовая торговля упаковок для парфюмерии и косметики. (ОКВЭД 46.90).

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 3 человека.

Общество применяет общую систему налогообложения.

На дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности является Лицами, ответственными за составление и предоставление бухгалтерской отчетности Общества в отчетном периоде, являлись:

Генеральный директор Авдосьева Маргарита Владимировна

Главный бухгалтер Авдосьева Маргарита Владимировна

Общество планирует прекращение деятельности и ликвидацию.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Материально-производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается по мере отгрузки покупателям.

Себестоимость продаж включает себестоимость реализованных работ (услуг).

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. НДС по приобретенным ценностям – 58 тысяч рублей.

3.2. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2023г. отражена сумма в размере – 9 975 тысяч рублей (в том числе расчеты по налогам и сборам 6 424 тысяч рублей, расчеты с поставщиками и подрядчиками 3 112 тысяч рублей).

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и эквиваленты» отражена сумма в размере 1 511 тысяч рублей.

3.4. Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма в размере 5 868 тысяч рублей. (в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками в размере 5 581 тысяч рублей).

3.5. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности Общества классифицируются как прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам, остальные расходы относятся к коммерческим.

Основные статьи расходов – это затраты на оплату труда в размере 2 469 619,52 рубля, аренда офиса и склада в размере 440 925,66 рублей, налоги по заработной плате в размере 222 040,44 рубля, бухгалтерские, аудиторские, юридические услуги, в размере 992 327,98 рублей, прочие расходы в размере 448 391,30 рублей.

3.6. Основные финансовые показатели

Наименование показателей	2023год, тыс. руб.	2022год, тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	2 260	58 828
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-21 212	-49 479
Коммерческие расходы	-4 573	-18 192
Прочие доходы	1 864	24 528
Прочие расходы	-2 722	-28 787
Налог на прибыль	4 394	1 132
Прочее		
Чистая прибыль (убыток)	-19 989	11 970

3.7. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество в 2023г. ничего не приобретало у фирмы Heinz Glas Dzialdowo Sp.z o.o. (Польша) по контракту № 01G/2010 от 24.02.2010г.

3.8. Заработная плата

В 2023г. заработная плата сотрудникам в Обществе выплачивалась своевременно и в полном объеме. Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2023г. составляет 79 тысяч рублей.

3.9. Дивиденды.

В 2023г. Общество не начисляло и не уплачивало дивидендов.

3.10. События после отчетной даты

Общество не имело событий, необходимых для отражения после отчетной даты.

Генеральный директор

Авдосьева Маргарита Владимировна

Главный бухгалтер

Авдосьева Маргарита Владимировна

