

# ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПЛАСТЭК» за 2023 год

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «ПЛАСТЭК» (далее по тексту Общество) основано в 1994 году.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАСТЭК». Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – ООО «ПЛАСТЭК». В латинской транскрипции «PLASTEK».

Место нахождения Общества: 197198, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Введенский, ул Зверинская, д. 33, литера А, помещ. 14-Н

Общество создано для осуществления хозяйственной деятельности в целях удовлетворения общественных потребностей в его продукции, товарах, работах, услугах и реализации на основе полученной прибыли экономических интересов участников и членов трудового коллектива Общества

Среднесписочная численность персонала Общества в 2023 году составила 148 человек (в 2022 г. - 149 человек, в 2021 г. - 151 человека)

Данные о государственной регистрации общества:

- ✓ Свидетельство о государственной регистрации Товарищества с ограниченной ответственностью № 7029 от 25.08.1994 года, выдано Р егистрационной палатой мэрии Санкт-Петербурга
- ✓ Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 78 №004029756 от 10.02.2003 с присвоением государственного регистрационного номера (ОГР Н) 1037843057801

Учредителем (единственным участником) Общества является Поздеев Валерий Витальевич.

Р азмер уставного капитала Общества составляет 10 тыс. руб.

В отчетный период Общество вело деятельность в области торговли товарами для комплексного оснащения салонов красоты.

Сведения о видах деятельности Общества:

- ✓ основной - 46.45.1 Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами, кроме мыла;
- ✓ дополнительные -  
46.90 Торговля оптовая неспециализированная, 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах, 47.75.1 Торговля розничная косметическими и парфюмерными товарами, кроме мыла в специализированных магазинах.

Общество подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные Федеральным законом N 307-ФЗ от 30.12.2008 г. «Об аудиторской деятельности». Аудитором ООО «ПЛАСТЭК» за отчетный период - 2023 год. Аудитором Общества является ООО «АКГ «Эксперт-аудитор» ИНН 7722699609/772201001, ОГРН 1097746673958.

В соответствии с Уставом Общества, управление Обществом осуществляется общим собранием участников Общества. До тех пор, пока в Обществе один участник, он принимает решения по вопросам компетенции Общего собрания участников единолично и оформляет их письменно. Р уководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, которым является Орлов Валерий Валентинович.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество имеет 5 территориально удаленных структурных подразделений, которые не выделены на отдельный баланс. В том числе:

Наименование	Адрес	КПП
Обособленное подразделение "Пластэк-Столица"	г. Москва, ул. Складочная, д.1, стр. 18	771545001
Обособленное подразделение "Пластэк-Урал"	г. Екатеринбург, ул. 8 марта, д.194, литер А	667945001
Обособленное подразделение "Пластэк-Сибирь"	г. Новосибирск, ул. Вокзальная магистраль, д.18	540745001
Обособленное подразделение	г. Санкт-Петербург, ул. Уральская, д.17, корпус 3	780145001
Обособленное подразделение	г. Санкт-Петербург, ул. Зверинская 33, лит. А, пом. 14Н	781345001

Бухгалтерская отчетность сформирована 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, иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

## Определение уровня существенности (ПБУ 22/2010)

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая к меньшему размеру искажения.

Подробная информация представлена в нижеприведенной таблице

Показатель периода для расчета	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Доля (%)	Значение, принимаемое для расчета, тыс. руб.
Чистая прибыль (стр. 2400 ф. 2)	22 745	10	2 275
Выручка без НДС (стр. 2110 ф. 2)	433 365	10	43 336
Себестоимость (стр. 2120 + 2210 + 2220) ф. 2	395 905	10	39 590
Валюта баланса (стр. 1600 ф. 1)	811 411	10	81 141
Собственный капитал (стр. 1300 ф. 1)	314 445	10	31 544
Среднее значение показателя Гр.6 (1+2+3+4+5)/5			39 577

Уровень существенности в бухгалтерской отчетности определяет общую совокупность ошибок и порядок ее отражения в зависимости от существенности и составляет 39 577 тыс. руб.

## Экономическая среда

В течение 2020– 2023 гг. экономическая ситуация в стране нестабильна на фоне межгосударственных экономических санкций, усиления негативных процессов мирового финансового кризиса, и с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

### 1.2. Существенные аспекты учётной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учётной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом N 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством Финансов Российской Федерации.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, представленных по остаточной стоимости, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

### 1.3. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю ЦБ РФ, действовавший на день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и кассе, средства в расчетах в иностранной валюте (за исключением авансов) отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют ЦБ РФ, действовавших на отчетную дату:

✓ 99,1919 руб. за 1 евро (31 декабря 2022 года – 75,6553 руб., 31 декабря 2021 года – 84,0695 руб.)

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату отражены в составе прочих доходов и расходов.

### 1.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### 1.5. Нематериальные активы

Общество осуществляет бухгалтерский учет нематериальных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 года № 153н.

В составе нематериальных активов учитываются объекты интеллектуальной собственности, используемые при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации в течение срока, превышающего 12 месяцев.

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

Способ расчета амортизационных отчисления по нематериальным активам для всех объектов единый – линейный.

## 1.6. Основные средства

В составе основных средств отражаются машины, оборудование, транспортные средства, оргтехника, вычислительная техника и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (по фактическим затратам на приобретение (сооружение)). Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 100 000 руб. за единицу,

В бухгалтерском балансе показатель стоимости основных средств отражен по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Переоценка основных средств не производится.

Инвентаризация основных средств производится при смене МОЛ, но не реже одного раза в 3 года.

## 1.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 года № 126н. Исходя из фактически имеющихся активов, единицей финансовых вложений в учете Общества выступают:

- ✓ в отношении вкладов в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью – размер вклада в уставном капитале.
- ✓ в отношении предоставленных займов-договор.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

## 1.8. Материально-производственные запасы и покупные товары

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Учет поступления материалов производится на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». В качестве учетных цен приобретаемых материалов применяется фактическая себестоимость материалов. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости

Товары учитываются на счете 41 «Товары», учет поступления товара ведется без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости. К фактической себестоимости (затратам на приобретение) товаров относятся:

- ✓ суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику;
- ✓ суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги связанные с приобретением товаров;
- ✓ таможенные пошлины и таможенные сборы;
- ✓ суммы расходов, связанных с оплатой услуг таможенных брокеров;
- ✓ транспортно-заготовительные;
- ✓ иные затраты, связанные с приобретением, производимые до момента передачи товаров в продажу.

## 1.9. Расходы будущих периодов

Расходы Общества, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (право пользования базами данных, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, в бухгалтерском балансе отражаются как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов в виде расходов на страхование транспортных средств отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в остальных случаях расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражаются по статье «Прочие оборотные активы».

## 1.10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Общество осуществляет бухгалтерский учет расчетов с дебиторами и кредиторами, руководствуясь действующими нормативно-правовыми актами. Дебиторская задолженность – сумма задолженностей, причитающейся Обществу от юридических или физических лиц, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Кредиторская задолженность – сумма задолженности Общества перед юридическими или физическими лицами, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

## 1.11. Учет доходов и расходов

Доходы отражаются по методу начислений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами.

Расходы отражаются по методу начислений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99)

### 1.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создаёт оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков. Величина оценочного обязательства на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной деятельности, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом. Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

### 1.13. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает отложенные налоговые активы и обязательства развернуто. Величина текущего налога на прибыль определяется в бухгалтерском учете на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации.

### 1.14. Отчет о движении денежных средств

Высоколиквидные финансовые вложения (средства Общества на депозитных счетах открытых в кредитных организациях на срок не более 3-х месяцев) классифицируются Обществом в качестве денежных эквивалентов.

Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте для целей составления "Отчета о движении денежных" средств производится по курсу на дату совершения операции.

### 1.15. Изменения в учетной политике

В учетную политику общества на 2022 год внесены изменения в способы ведения бухгалтерского учета следующих активов:

- ✓ основных средств и капитальных вложений, обусловленные вступлением в силу новых нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). Отражение последствий изменения в части перехода на стандарт ФСБУ 6/2020 общество осуществило путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующего отчетному – на 31.12.2021 г. без пересчета сравнительных бухгалтерской (финансовой отчетности).

- ✓ Товаров. В фактическую себестоимость товаров включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары".

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

В результате изменений учетной политики произведена корректировка данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 г. Подробная информация представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	1 164	84 281	85 445
Отложенные налоговые активы	1180	940	20 013	20 953
Итого по разделу I	1100	2 228	104 294	106 522
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>760 703</b>	<b>104 294</b>	<b>864 997</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	278 321	109	278 430
Итого по разделу III	1300	278 331	109	278 440
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	49	20 040	20 089
Прочие обязательства	1450	0	84 145	84 145
Итого по разделу IV	1400	49	104 185	104 234
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>760 703</b>	<b>104 294</b>	<b>864 997</b>

## 2. Раскрытие отдельных показателей отчетности

### 3.1. Нематериальные активы

В составе Нематериальных активов отражены принадлежащие Обществу товарные знаки, исключительные права на использование результата интеллектуальной деятельности.

Обществу принадлежат исключительные права на следующие товарные знаки:

Товарный знак		Номер	Дата регистрации	Дата окончания
<b>FOOT PROFI</b>	FOOT PROFI	698532	15.02.2019	12.05.2028
<b>ФУТ ПРОФИ</b>	ФУТ ПРОФИ	698533	15.02.2019	12.05.2028
	FOOTPROFI FOOT PROFI	386592	12.08.2009	15.05.2028
	CONDEVIE ONDEVIE CONDE VIE ONDE CONDEVIE ONDEVIE	304218	04.04.2006	22.12.2024
	FOOT PROFI	299249	07.12.2005	19.02.2024
<b>ALL SEASON OF BEAUTY</b>	SEASON BEAUTY ALL SEASON OF BEAUTY	288272	05.05.2005	13.05.2024
	PLASTEK	284080	14.03.2005	25.03.2033
	P P	263888	20.02.2004	25.03.2033
	CONDEVIE CONDE VIE ONDEVIE	255367	12.09.2003	09.10.2032

Подробная информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в таблицах 1.1-1.5 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

### 3.2. Основные средства

Подробная информация о наличии и движении основных средств представлена в таблицах 2.1 – 2.4 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год.

Права пользования активом (ППА) отражены в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» в составе основных средств вместе с собственными основными средствами (п. 47 Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 16 "Аренда" (введен в действие на территории Российской Федерации Приказом Минфина России от 11.07.2016 N 111н), Рекомендация N P -92/2018-КпР "Право пользования активом")

Подробная информация о стоимости ППА по группам учета основных средств в представлении нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2022	Балансовая стоимость на 31.12. 2022
Транспортные средства	4 188	6 469
Здания	56 187	93 457
<b>ВСЕГО</b>	<b>60 375</b>	<b>99 926</b>

Незавершенные капитальные вложения в учете Общества на отчетную дату отсутствуют.

### 3.3. Финансовые вложения

В качестве финансового вложения Общества отражен вклад в уставный капитал ЧОУ ДПО "Учебный центр "Пластэк" ИНН 7813122209 в размере 12 800 рублей. Финансовых вложения Общества, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев указываются по строке 1240 Бухгалтерского баланса.

Подробная информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблицах 3.1 и 3.2 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год.

У Общества имеются все основания полагать, что задолженность по займам выданным будет погашена. Дебиторы не имеют признаков банкротства, и обладают достаточными активами для погашения долга. Обществом проведена оценка финансовых вложений в виде займов выданных на обесценение. По результатам проверки обесценение финансовых вложений не выявлено. Принимая во внимание вышеизложенное резерв под обесценение финансовых вложений в отношении указанной задолженности не создается.

### 3.4.М атериально-производственные запасы и покупные товары

Подробная информация о наличии и движении материально производственных запасов представлена в таблицах 4.1 и 4.2 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год.

Обществом проведена проверка МПЗ на обесценение, в результате фактов обесценения запасов не выявлено, нет намерения реализации товаров по цене ниже себестоимости, товары реализуются с прибылью. В связи с отсутствием возможных убытков при продаже товаров резерв под снижение стоимости запасов не создается.

Расходы будущих периодов (Р БП) отражаются в бухгалтерском балансе в следующем порядке:

- Р БП в виде расходов на страхование транспортных средств отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность»
- Р БП в виде расходов на приобретение доступа к базам данных, компьютерных программ, неисключительных прав на их использование:
  - со сроком списания менее 12 месяцев по строке 1260 «Прочие оборотные активы»;
  - со сроком списания свыше 12 месяцев по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Подробная информация о распределении расходов будущих периодов по строкам бухгалтерского баланса представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Вид актива в балансе	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Прочие внеоборотные активы (строка 1190)	159	227	-
Дебиторская задолженность (строка 1230)	113	134	145
Прочие оборотные активы (строка 1260)	152	112	8
<b>ВСЕГО</b>	<b>324</b>	<b>473</b>	<b>153</b>

### 3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Подробная информация о составе дебиторской задолженности представлена в таблицах 5.1 и 5.2 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 – 1750 тыс. руб , на 31 декабря 2022 – 273 тыс. руб., на 31 декабря 2021 - 35 тыс. руб.

Подробная информация о составе кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3 и 5.4 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

Арендные обязательства отражены в бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие обязательства» в приведенной стоимости без НДС (п. 7, п. 15П ФСБУ 25).

### 3.6. Капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12. 2021 был полностью оплачен.

В бухгалтерском учете Общества внесены корректировки в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СР ЕДСТВА", ФСБУ 25/2018Р "Бухгалтерский учет аренды" в результате уточнены статьи бухгалтерского баланса (тыс. руб.)

### 3.7. Доходы

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) составила:

- ✓ в 2023 году 433 365 тыс. руб.
- ✓ в 2022 году 478 367 тыс. руб.

в т.ч. по структурным подразделениям (тыс. руб.):



Наименование	Адрес	КПП	Выручка 2022 год (без НДС)	Выручка 2021 год (без НДС)
ООО "ПЛАСТЭК"	г. Санкт-Петербурга, вн.тер.г. муниципальный округ Введенский, ул. Зверинская, д. 33, литера А, помещ. 14-Н	781301001	88 560	90 507
Обособленное подразделение "Пластэк- Столица"	г. Москва, ул. Складочная, д.1, стр. 18	771545001	217 634	218 801
Обособленное подразделение "Пластэк- Урал"	г. Екатеринбург, ул. 8 марта, д.194, литер А	667945001	61 011	93 991
Обособленное подразделение "Пластэк- Сибирь"	г. Новосибирск, ул. Вокзальная магистраль, д.18	540745001	66 160	75 069
<b>ВСЕГО</b>			<b>433 365</b>	<b>478 368</b>

### 3.8. Расходы по обычным видам деятельности

Подробная информация о расходах по обычным видам деятельности представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	101 437	81 990
Арендные платежи, включая амортизацию ГПА	46 188	44 066
Транспортные расходы	4 591	5 261
Прочие	37 758	25 323
<b>Итого по строке 2210 Формы 2 "Коммерческие расходы"</b>	<b>189 974</b>	<b>156 640</b>

### 3.9. Прочие доходы и расходы

Подробная информация о прочих доходах Общества представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Аренда (субаренда) имущества	2 459	2 459
Проценты к получению	5 573	5 815
Курсовые разницы	1 264	589
Безвозмездное получение имущества	4 412	4 586
Доходы возникшие в связи с расторжением/изменением договора аренды	4 199	5 933
Прочие	1 579	2 048
<b>Итого по строкам Формы 2 2320 "Проценты к получению", 2340 "Прочие доходы"</b>	<b>19 486</b>	<b>21 430</b>

Подробная информация о прочих расходах Общества представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Банковские услуги	1 104	947
Проценты к уплате	0	0
Курсовые разницы	3 958	3 095
Покупка валюты - отклонения курса от курса, установленного ЦБР Ф	766	1 953
Расходы возникшие в связи с расторжением/изменением договора аренды	4 569	5 676
Судебные расходы	4 641	957
Прочие	10 200	9 742
<b>Итого по строкам Формы 2 2330 "Проценты к уплате", 2350 "Прочие расходы"</b>	<b>25 238</b>	<b>22 370</b>

3.10. Налог на прибыль организации

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерской отчетности должна отражаться следующая информация (тыс. руб.):

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	31 701	96 843
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	8 963	19 369
Налогооблагаемая прибыль по данным налогового учета	43 863	94 085
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Расходы по текущему налогу на прибыль	8 773	18 817
Отложенный налог на прибыль	-190	-731
Налог на прибыль Форма 2 строка 2410 "Налог на прибыль"	8 963	19 548

3.11. Отчет о движении денежных средств

На отчетную дату замороженных и арестованных счетов нет

В таблице ниже представлены остатки денежных средств и денежных эквивалентов (тыс. руб.).

На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
19 471	10 475	15 161

В соответствии с пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств" сумма НДС отражена свернуто по строке 4119 "прочие поступления" за отчетный периоды Январь - Декабрь 2022 г и Январь - Декабрь 2021 г.

3.12. Расчеты со связанными сторонами

В таблице ниже представлены расшифровки операций со связанными сторонами (тыс. руб.)

Связанная сторона	Связь	Характер взаимодействия	Остаток на начало периода	Поступило	Выбыло	Остаток на конец периода
2023 год						
Поздеев Валерий Витальевич	учредитель с долей 100%	Выплата дивидендов	0	13 181	13 181	0
Поздеев Валерий Витальевич ИП	учредитель с долей 100%	Предоставление помещений в аренду	456	5 490	5 946	0
		Предоставление займа	600	0	600	0
		Предоставление займа. Проценты	336	27	363	0
		Оказание услуг (доход)	3	3	0	6
АНО ДПО "Учебный центр "Пластэк-Столица"	Дочерняя организация	Предоставление помещения в субаренду (доход)	9660	8 280	2 070	15870
АНО ДПО Учебный центр "Пластэк-Урал"	Дочерняя организация	Авансы полученные в счет поставки товара (доход)	2 328	0	0	2 328
ЧОУ ДПО "Учебный центр "Пластэк"	Дочерняя организация	Займы выданные	226	0	0	226
		Займы выданные. Проценты	4	7	0	11
		Оказание услуг (доход)	6	3	0	9
		Поставка товара (доход)	1 758	0	0	1 758
2022 год						
Поздеев Валерий Витальевич						
Витальевич	учредитель с долей 100%	Выплата дивидендов	0	41 384	41 384	0
		Предоставление помещений в аренду	0	5 490	5 490	0
Поздеев Валерий Витальевич ИП	учредитель с долей 100%	Предоставление займа	0	0	600	0
		Векселя выданные	0	319 300	0	319 300
		Оказание услуг (доход)	6	3	8	1
		АНО ДПО "Учебный центр "Пластэк-Столица"	Дочерняя организация	Предоставление помещения в субаренду (доход)	15 870	0
АНО ДПО Учебный центр "Пластэк-Урал"	Дочерняя организация	Авансы полученные в счет поставки товара (доход)	0	126	126	0
ЧОУ ДПО "Учебный центр "Пластэк"	Дочерняя организация	Займы выданн	226	0	226	0
		Займы выданн	11	2	13	0



АНО ДПО "УЧЕБНЫЙ ЦЕНТР "ПЛАСТЭК-СИБИРЬ"	Дочерняя организация	Оказание услуг (доход)	9	3	10	2
		Поставка товара (доход)	1 758	450	2 208	0
		Оказание услуг (расход)	0	50	50	0

### 3.13. Вознаграждение, выплачиваемое основному управленческому персоналу

Выплат в виде долгосрочных вознаграждений (подлежащих выплате по истечении 12 месяцев), вознаграждений по окончании трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе и иных вознаграждений не производилось.

### 3.14. Информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.

Подробная информация об оценочных обязательствах представлена в разделе 7 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

Производство по делу приостановлено до получения результатов экспертизы. На момент подготовки бухгалтерской отчетности не возможно определенно установить исход дела и его влияние на финансовое состояние Общества. В связи с невозможностью предсказать исход дела и возможное уменьшение или поступление экономических выгод условные активы или обязательства Обществом не отражаются.

### 3.15. Обеспечения. Государственная помощь

В учете Общества факты по полученным и выданным обеспечениям обязательств не отражались.

Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не предоставлялась.

### 3.16. События после отчетной даты

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

В 2023г. были введены финансовые санкции Евросоюза в отношении РФ. Что повлияло на курс рубля по отношению к евро валюте. А так же повлияло на ограничение валютных платежей. Н-р платежи менее 50 евро требуют дополнительных затрат связанных с конвертацией.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Руководство Общества считает, что оно принимает надлежащие меры для поддержания экономической устойчивости Общества в текущих условиях, позволяющие обеспечить бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами. Общество не имеет намерения сокращения продаж или прекращения деятельности.

### 3.17. Информация по прекращаемой деятельности, если применимо (ПБУ 16/02)

Общество не имеет намерения существенного сокращения продаж или прекращения деятельности.

### 3.18. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Общество подвержено валютному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Валютный риск

Большая часть договоров на и поставку товаров заключены в иностранных валютах. Изменения курсов валют могут привести к изменению стоимости товары поставщиков.

Кредитный риск

Кредитный риск - это возможность потерь вследствие неспособности контрагента выполнить свои контрактные обязательства. К числу финансовых инструментов, которые теоретически могут привести к повышению кредитного риска, относятся краткосрочные инвестиции, дебиторская задолженность, долгосрочные депозиты. К числу мер профилактического характера, направленных на снижение кредитного риска, относятся получение авансовых платежей и иного обеспечения, установление взаимоотношений с контрагентами, платежеспособность которых отслеживается на постоянной основе на основании их кредитной истории и присвоенных им кредитных рейтингов.

Р Риск ликвидности

Р Риск ликвидности (неплатежеспособности) является одним из основных видов финансового риска и связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. С целью минимизации риска неплатежеспособности Общество уделяет большое внимание сбалансированной структуре будущих расходов и ожидаемых доходов, составлению прогноза известных будущих платежей, анализу и выявлению тенденций по объему неопределенных платежей. Тем не менее, неопределенность будущих платежей требует поддержания резерва ликвидных средств, что влечет способность привлекать, в случае необходимости, заемные средства и самостоятельно генерировать денежный поток. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством еженедельного анализа и планирования собственной ликвидности, выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с принятыми политиками Общества, планами руководства, и другими факторами. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски

Общество строит свою деятельность на основе строгого соответствия налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулируемыми органами в вопросах правоприменительной практики. Существующие недостатки российской правовой системы и российского законодательства приводят к созданию атмосферы неопределенности в области коммерческой деятельности, что может существенно отразиться на уровне финансового благосостояния Общества. Такая неопределенность во многих случаях, пусть и в меньшей степени, но присутствует и в странах с более развитой правовой базой рыночной экономики. К таковым недостаткам следует отнести:

- быстрое развитие российской правовой системы и, как результат, встречающееся несоответствие между законами, указами главы государства и распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами правительства, министерств и местных органов. Кроме того, ряд основополагающих и отраслевых российских законов был введен в действие лишь в недавнее время и зачастую отсутствуют подзаконные акты, призванные обеспечивать применение отдельных законов;
- непоследовательность судебных инстанций в реализации принципа единообразия судебной и арбитражной практики, неверное толкование судами норм российского законодательства, особенно в сфере торгового и корпоративного законодательства;
- недостаточная эффективность судебной системы.

Перечисленные недостатки могут неблагоприятно отразиться на способности Общества добиваться осуществления прав, а также защищать себя в случае предъявления претензий другими лицам

Генеральный директор

Орлов Валерий Валентинович

29.03.2024 г.

**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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	480	(396)	-	-	-	(19)	-	-	-	480	(415)
	5110	за 2022г.	480	(369)	-	-	-	(27)	-	-	-	480	(396)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	64	(64)	-	-	-	-	-	-	-	64	(64)
	5111	за 2022г.	64	(64)	-	-	-	-	-	-	-	64	(64)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	416	(332)	-	-	-	(19)	-	-	-	416	(351)
	5112	за 2022г.	416	(304)	-	-	-	(27)	-	-	-	416	(332)

**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	-	-	-
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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Орлов Валерий  
Валентинович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]



## 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.	-	10 275	-	(10 275)	
	5250	за 2022г.	-	63 552	-	(63 552)	
в том числе: Кондиционер воздуха ROYAL CLIMA RC-VX100HN/IN	5241	за 2023г.	-	127	-	(127)	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	
Помещение НСК, Светлановская ул, здание 50/2, склад № 8 площадь 764,45 кв. м. (аренда)	5242	за 2023г.	-	10 148	-	(10 148)	
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	
Принтер ZX-1600i, промышленный, 600 DPI, 3 ips, цветной тач ЖК дисплей	5243	за 2023г.	-	-	-	-	
	5253	за 2022г.	-	125	-	(125)	
Пресс-форма для изготовления Силиконового кольца НЛС-1153М	5244	за 2023г.	-	-	-	-	
	5254	за 2022г.	-	147	-	(147)	
Блок питания 500 Вт ATX Chieftec BBS-500S, 120мм, 80 Plus Cold,Bulk	5245	за 2023г.	-	-	-	-	
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	
Корпус darkFlash DF140,EATX, Midi-Tower.,USB 3,0, черный, без БП	5246	за 2023г.	-	-	-	-	
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	
Кулер Supermicro,Socket 3647 Narrof ILM,4U,SNK-P0071APS4	5247	за 2023г.	-	-	-	-	
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	
Материнская плата Supermicro X11DPi-N,2xSocket3647,iC621,16xDDR4, 43CШ-Уч16, 2PCI-Ex8, 1xM.2-PCI-E	5248	за 2023г.	-	-	-	-	
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	
Память DDR4 RDIMM 32 Gb, 2933MHz,CL21, 1.2V,Dual Rank,ECC Red, Micron(MTA36ASF4G27PZ-2G9E2/TI)	5249	за 2023г.	-	-	-	-	
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	
Процессор Intel Xeon Silver-421OR, 2.4GHz, 10C/20T,13.75Mb,TDP-100W,LGA3647, tray(CD8069504344500)		за 2023г.	-	-	-	-	
		за 2022г.	-	-	-	-	
Твердотельный накопитель (SSD) Samsung 1.92Tb PM893, 2.5", SATA3 (MZ7L31T9HBLT-00A07)		за 2023г.	-	-	-	-	
		за 2022г.	-	-	-	-	
Намотчик Rewinder T10, обратный намотчик		за 2023г.	-	-	-	-	
		за 2022г.	-	17	-	(17)	
Сервер Supermicro X11DPi-N (MCK)		за 2023г.	-	-	-	-	
		за 2022г.	-	227	-	(227)	
Помещение МСК, ул. Новодмитровская, д. 2, корп. 1 площадью 1030.8 кв.м. (аренда)		за 2023г.	-	-	-	-	
		за 2022г.	-	52 870	-	(52 870)	
A/m AUDI Q5 VIN WAUZZZFY6N2015349 (аренда)		за 2023г.	-	-	-	-	

Помещение СПб, Зверинская ул., д. 33, лит А, пом. 14Н 86,4 кв.м. (аренда)	за 2022г.	-	6 211	-	(6 211)	
	за 2023г.	-	-	-	-	
Помещение НСК, Светлановская ул, здание 50/2, пом 1.5 площадь 385,02 кв.м. (аренда)	за 2022г.	-	2 153	-	(2 153)	
	за 2023г.	-	-	-	-	
Система видеонаблюдения (Уральская ул., дом 17)	за 2022г.	-	1 429	-	(1 429)	
	за 2023г.	-	-	-	-	
	за 2022г.	-	373	-	(373)	

### 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	-	17
в том числе: Принтер ZX-1600i, промышленный, 600 DPI, 3 ips, цветной тач ЖК дисплей	5261	-	17
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	-	-	1 671
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	154 705
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	175
	5288	-	-	-

Руководитель  
(подпись)

Орлов Валерий  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Орлов Валерий  
Валентинович** \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. \_\_\_\_\_

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]



**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Орлов Валерий  
Валентинович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. \_\_\_\_\_

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменени я за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель - ным долгам	в результате хозяйственн ых операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новление резерва				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен- ность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	140 616	(1 750)	23 461	-	(53 224)	-	(1 080)	-	41	3 211	114 105	(667)
	5530	за 2022г.	145 637	(272)	44 076	38	(49 878)	-	(272)	-	683	60	140 616	(1 750)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	65 698	(1 750)	12 275	-	(29 876)	-	(1 080)	-	-	-	48 096	(667)
	5531	за 2022г.	88 609	(272)	10 283	-	(33 194)	-	(272)	-	-	-	65 698	(1 750)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	32 199	-	2 847	-	(20 266)	-	-	-	-	-	14 779	-
	5532	за 2022г.	14 044	-	21 695	-	(3 540)	-	-	-	-	-	32 199	-
Прочая	5513	за 2023г.	42 719	-	8 339	-	(3 081)	-	-	-	41	3 211	51 230	-
	5533	за 2022г.	42 984	-	12 098	38	(13 144)	-	-	-	683	60	42 719	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	140 616	(1 750)	23 461	-	(53 224)	-	(1 080)	X	41	3 211	114 105	(667)
	5520	за 2022г.	145 637	(272)	44 076	38	(49 878)	-	(272)	X	683	60	140 616	(1 750)

## 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						
				поступление				выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	132 580	30 526	-	(82 967)	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	108 562	96 161	-	(72 143)	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	416 161	38 220	1	(34 623)	-	-	41	3 211
	5580	за 2022г.	477 897	285 978	16	(348 473)	-	-	683	60
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	401 327	4 674	-	(24 631)	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	461 712	280 146	6	(340 538)	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	8 264	5 307	-	(5 105)	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	8 644	5 222	-	(5 602)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	6 502	19 948	1	(3 788)	-	-	41	2 176
	5583	за 2022г.	7 522	609	10	(2 317)	-	-	618	60
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	67	8 291	-	(1 100)	-	-	-	1 035

	5586	за 2022г.	19	-	-	(16)	-	-	64	-	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2023г.	416 161	38 220	1	(34 623)	-	X	41	3 211	
	5570	за 2022г.	477 897	285 978	16	(348 473)	-	X	683	60	

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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Орлов Валерий  
Валентинович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. \_\_\_\_\_

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	9 196	7 141
Расходы на оплату труда	5620	91 121	67 880
Отчисления на социальные нужды	5630	18 003	14 109
Амортизация	5640	46 208	42 934
Прочие затраты	5650	22 621	19 314
Итого по элементам	5660	187 149	151 378
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(22 948)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	17 555
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	164 201	168 933

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

Руководитель

Орлов Валерий Валентинович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 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	5 965	-	(4 145)	-	1 820
В том числе: Резерв ежегодных отпусков	5701	5 965	-	(4 145)	-	1 820

Руководитель

Орлов Валерий  
Валентинович

(расшифровка подписи)

(подпись)

29 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Орлов Валерий  
Валентинович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. \_\_\_\_\_

9. Государственная помощь

Наименование показателя						Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего						5900	-		-	
в том числе:										
на текущие расходы						5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы						5905	-		-	
							На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего						за 2023г.	5910	-	-	-
						за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:										
						за 2023г.	5911	-	-	-
						за 2022г.	5921	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Орлов Валерий  
Валентинович  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. \_\_\_\_\_

## Расчет стоимости чистых активов

### Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТЭК"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	65	84	111
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	60 375	101 182	85 445
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	13	4 013	13
Отложенные налоговые активы	1180	15 102	24 986	20 953
Прочие внеоборотные активы	1190	159	227	-
Запасы	1210	435 923	407 928	425 214
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8	22	400
Дебиторская задолженность*	1230	113 436	134 816	145 364
Финансовые вложения краткосрочные	1240	166 708	170 412	172 328
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 471	10 475	15 161
Прочие оборотные активы	1260	152	112	8
<b>ИТОГО активы</b>	-	811 411	854 257	864 997
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	15 159	24 854	20 089
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-

Прочие обязательства долгосрочные	1450	55 975	388 232	84 145
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	423 011	120 861	477 897
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 820	5 965	4 426
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	495 967	539 912	586 557
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	315 445	314 345	278 441

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Руководитель \_\_\_\_\_ **Орлов Валерий  
Валентинович** 29 марта 2024г.

