

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2024 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 2024 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 31.12.2024 г. составляет 14 человек.

4. Основа составления отчетности.

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

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

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

6. Основные средства.

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

Материально-производственные запасы.

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

7. Задолженности покупателей и заказчиков.

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

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

8. Признание доходов.

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

9. Денежные средства.

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

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

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	25 095	(11 945)	599			(5 201)				25 694	(17 146)
	5210	за 2023г.	25 095	(7 138)				(4 808)				25 095	(11 945)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2024г.	19 976	(7 665)				(3 995)				19 976	(11 660)
	5211	за 2023г.	19 976	(3 669)				(3 995)				19 976	(7 665)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	2 259	(1 908)				(341)				2 259	(2 249)
	5212	за 2023г.	2 259	(1 567)				(341)				2 259	(1 908)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	2 859	(2 373)	599			(864)				3 458	(3 237)
	5213	за 2023г.	2 859	(1 902)				(471)				2 859	(2 373)

ФОНД ОПЛАТЫ ТРУДА

За 2024 г. составил – 7 071 тыс.руб.

ЗАПАСЫ.

Основными видами материально-производственных запасов общества являются: сырье м 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		
						поступлен ия и затраты	выбыло		убыт ков от сниж ения стои мост и	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансов ая стоимость		себе- стоимость	резер в под сниже ние стоим ости			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансов ая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	42 951		42 951	716 057	(695 658)				63 350		63 350
	5420	за 2023г.	43 914		43 914	534 120	(535 083)				42 951		42 951
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	20 901		20 901	212 861	(185 68)			174 562	48 081		48 081
	5421	за 2023г.	19 846		19 846	140 656	(139 862)			128 545	20 901		20 901
Готовая продукция	5402	за 2024г.	9 851		9 851	226 802	(234 788)				2 065		2 065
	5422	за 2023г.	3 086		3 086	177 074	(170 309)				9 851		9 851
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	254		254						254		254
	5423	за 2023г.	409		409		(154)				254		254
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	8 409		8 409	47 328	(43 900)				11 837		11 837
	5426	за 2023г.	19 233		19 233	36 823	(47 648)				8 409		8 409

ДЕБЕТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о структуре, наличие и движение 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 кредиторов в дебиторскую задолженность		
			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	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.												
	5521	за 2023г.												
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.												
	5522	за 2023г.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	35 560		11 000		(11 823)					3	34 740	
	5530	за 2023г.	27 522		8 532		(498)					4	35 560	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	31 993		3 516		(8 554)						26 955	
	5531	за 2023г.	26 712		5 281								31 993	
Прочая	5513	за 2024г.	1 675		2 553		(1 917)						3 543	
	5533	за 2023г.	167		1 504							4	1 675	
Итого	5500	за 2024г.	35 560		11 000		(11 823)					3	34 740	
	5520	за 2023г.	27 522		8 532		(498)					4	35 560	

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о структуре, наличие и движение 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 краткосроч- ную 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 2024г.									
	5571	за 2023г.									
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	57 203	20 000		(22 597)					54 606
	5572	за 2023г.	29 120	40 000		(11 917)					57 203
займы	5553	за 2024г.									
	5573	за 2023г.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	6 279	206 381	12 012	(199 907)				3	25 923
	5580	за 2023г.	23 927	153 421	4 943	(176 017)					6 279
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 760	3 165		(1 984)					2 864
	5581	за 2023г.	18 494	243		(16 977)					1 760
авансы полученные	5562	за 2024г.									
	5582	за 2023г.									
кредиты	5564	за 2024г.		198 944	12 012	(195 516)					15 440
	5584	за 2023г.	2 313	141 208	4 943	(148 464)					
прочая	5566	за 2024г.	296	988		(247)					1 037
	5586	за 2023г.	261	141		(105)					296
Итого	5550	за 2024г.	6 279	206 381	12 012	(199 907)				3	25 923
	5570	за 2023г.	23 927	153 421	4 943	(176 017)					6 279

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная за отчетный 2024 год, составила 553 тыс руб. (2023 г. – 604 тыс.руб.) Поданным учета налогооблагаемая прибыль за 2024 г. составила 2 764 тыс.руб. (2023 г. – 3 022 тыс.руб.)

Выручка от продажи (без НДС)

	2024 г.	2023 г.
Производство электрических ламп и осветительного оборудования	28 544 тыс.руб.	16 398 тыс.руб.
Производство прочих пластмассовых изделий	287 970 тыс.руб.	219 454 тыс.руб.