

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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	9 549	(9 139)	1 540	(518)	518	(758)	-	-	10 571	(9 379)
	5110	за 2023г.	22 141	(20 950)	-	(12 592)	12 592	(781)	-	-	9 549	(9 139)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	-	-	953	(953)	-	(128)	-	-	953	(128)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Имиджевый ролик торговой марки "Дятково"	5102	за 2024г.	1 395	(1 085)	-	-	-	(310)	-	-	1 395	(1 395)
	5112	за 2023г.	1 395	(620)	-	-	-	(465)	-	-	1 395	(1 085)
Автоматизированная система управления	5103	за 2024г.	5 828	(5 828)	-	-	-	-	-	-	5 828	(5 828)
	5113	за 2023г.	5 828	(5 828)	-	-	-	-	-	-	5 828	(5 828)
Управление торговых Сайт www.Dyatkovo.ru	5104	за 2024г.	1 808	(1 808)	-	-	-	-	-	-	1 808	(1 808)
	5114	за 2023г.	1 808	(1 808)	-	-	-	-	-	-	1 808	(1 808)
Прочие нематериальные активы	5105	за 2024г.	518	(418)	587	(587)	518	(320)	-	-	587	(220)
	5115	за 2023г.	13 110	(12 694)	-	(12 592)	12 592	(316)	-	-	9 549	(418)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
			-	-	-
Всего	5120		-	-	-
в том числе:	5121		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. наличие и движение результатов интеллектуальной деятельности										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	1 380	-	-	1 380
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Сайт https://dyatkovo.ru/	5181	за 2024г.	-	1 380	-	-	1 380
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Казорин Петр Анатольевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

[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 2024г.	-	17 652	-	(17 652)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER VIN JTMMAA7BJ1R4086988	5241	за 2024г.	-	13 968	-	(13 968)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 764	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	13 968	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 121	1 866	-
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

(подпись)

Казорин Петр Анатольевич

(расшифровка подписи)



26 марта 2025 г.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	55 655	-	-	(55 655)	-	195	-	-	-
в том числе: займ ТЦ Кристалл ООО	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	55 655	-	-	(55 655)	-	195	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	7 400	-	-	(7 400)	-	234	-	-	-
	5315	за 2023г.	82 459	-	600	(75 659)	-	1 930	-	7 400	-
в том числе: займ Сибирь ООО	5306	за 2024г.	7 400	-	-	(7 400)	-	234	-	-	-
	5316	за 2023г.	18 200	-	600	(11 400)	-	1 336	-	7 400	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	7 400	-	-	(7 400)	-	234	-	-	-
	5310	за 2023г.	138 114	-	600	(131 314)	-	2 125	-	7 400	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-



Казорин Петр Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

26 марта 2025 г. _____

4.1. Наличие и движение запасов

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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)
Казорин Петр Анатольевич
(расшифровка подписи)



26 марта 2025 г. _____

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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской 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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	848 696	(241 860)	664 536	-	(148 366)	-	8 323	-	-	1 364 866	(233 537)	-
	5530	за 2023г.	609 161	(237 341)	362 587	-	(123 052)	-	(504 251)	-	-	848 696	(241 860)	-
	5511	за 2024г.	751 988	(241 860)	659 364	-	(94 011)	-	8 323	-	-	1 317 341	(233 537)	-
	5531	за 2023г.	462 935	(237 341)	347 921	-	(58 868)	-	(504 261)	-	-	751 988	(241 860)	-
	5512	за 2024г.	29 971	-	5 172	-	(26 518)	-	-	-	-	8 625	-	-
	5532	за 2023г.	85 672	-	8 483	-	(64 184)	-	-	-	-	29 971	-	-
	5513	за 2024г.	66 737	-	-	-	(27 837)	-	-	-	-	38 900	-	-
	5533	за 2023г.	60 554	-	6 183	-	-	-	-	-	-	66 737	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	848 696	(241 860)	664 536	-	(148 366)	-	8 323	X	-	1 364 866	(233 537)	-
	5520	за 2023г.	609 161	(237 341)	362 587	-	(123 052)	-	(504 251)	X	-	848 696	(241 860)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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	233 537	-	241 860	-	237 341	-
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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погаше- ние		списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	369 424	148 853	-	(123 500)	-	-	-	-	394 777
	5571	за 2023г.	148 451	225 200	-	(4 227)	-	-	-	-	369 424
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	223 450	138 600	-	(123 500)	-	-	-	-	238 550
	5573	за 2023г.	-	225 200	-	(1 750)	-	-	-	-	223 450
прочая	5554	за 2024г.	-	10 253	-	-	-	-	-	-	10 253
	5574	за 2023г.	2 477	-	-	(2 477)	-	-	-	-	-
расчеты по лицензионным договорам	5555	за 2024г.	145 974	-	-	-	-	-	X	X	145 974
	5575	за 2023г.	145 974	-	-	-	-	-	X	X	145 974
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	693 303	780 577	29 046	(287 826)	-	-	-	-	1 215 100
	5580	за 2023г.	669 586	392 473	15 933	(384 689)	-	-	-	-	693 303
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	256 013	439 262	-	(81 180)	-	-	-	-	614 095
	5581	за 2023г.	96 883	169 085	-	(9 955)	-	-	-	-	256 013
авансы полученные	5562	за 2024г.	92 739	32 911	-	(49 580)	-	-	-	-	76 070
	5582	за 2023г.	130 101	35 358	-	(72 720)	-	-	-	-	92 739
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	5 670	44 108	-	(5 670)	-	-	-	-	44 108
	5583	за 2023г.	32 515	-	-	(26 845)	-	-	-	-	5 670
кредиты	5564	за 2024г.	212 782	264 296	-	(50 000)	-	-	-	-	427 078
	5584	за 2023г.	96 600	186 782	-	(72 600)	-	-	-	-	212 782
займы	5565	за 2024г.	115 986	-	29 046	(100 053)	-	-	-	-	44 979
	5585	за 2023г.	302 622	-	15 933	(202 569)	-	-	-	-	115 986
прочая	5566	за 2024г.	10 113	-	-	(1 343)	-	-	-	-	8 770
	5586	за 2023г.	8 865	1 248	-	-	-	-	-	-	10 113
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 062 727	929 430	29 046	(411 326)	-	X	-	-	1 609 877
	5570	за 2023г.	818 037	617 673	15 933	(388 916)	-	X	-	-	1 062 727

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____ (подпись) Казорин Петр Анатольевич (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	10 149	12 762
Расходы на оплату труда	5620	139 146	187 054
Отчисления на социальные нужды	5630	41 150	53 268
Амортизация	5640	3 049	2 349
Прочие затраты	5650	428 150	396 394
Итого по элементам	5660	621 644	651 827
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 731 136	2 242 348
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	3 352 780	2 894 175

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



Казорин Петр Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

26 марта 2025 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	20 334	14 964	(17 259)	-	18 039
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	20 334	14 964	(17 259)	-	18 039



Руководитель _____
(подпись)

Казорин Петр Анатольевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 424 248	547 100	609 600
поручительство выданные	5811	1 424 248	547 100	-



Руководитель _____ (подпись)
 Казорин Петр Анатольевич
 (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

10. ПОЯСНЕНИЯ к отчету за 2024 год

Общие сведения

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ДИЭМАЙ РУС»
ИНН/КПП	3245513118/325701001
Юридический и почтовый адрес	241019, Брянская область, г.Брянск, ул.2-я Ломоносова, д.47
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Оптовая торговля прочими бытовыми товарами 46.49
Единоличный исполнительный орган	Управляющая компания ООО Мебельная Группа «Дятково» (ИНН 3245017328)- до 18.12.2024г. С 19.12.2024г. Управляющий - ИП Казорин Петр Анатольевич (ИНН 773613281649 ОГРНИП 324774600835805)
Среднесписочная численность, человек	116

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Информация об учетной политике и ее изменениях

Объектами основных средств признаются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

К объектам НМА относятся активы сроком службы более года, но стоимостью более 100 тыс.руб., удовлетворяющие критериям признания НМА по ФСБ 14/2022.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В разделе 2.4 пояснений, отражены полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, по стоимости арендной платы без НДС по состоянию на конец отчетного года.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- доходы от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Существенной признается ошибка, составляющая не менее 10 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Информация о доходах и расходах

Вид дохода, составляющий более 5% от общей суммы доходов за отчетный год	Отчетный год Сумма, тыс. рублей	Предыдущий год Сумма, тыс. рублей
Продажа корпусной мебели	2 068 885	2 025 147
Продажа кухонной мебели	1 198 579	872 476

Информация о величине расходов, соответствующих указанным выше видам дохода

Себестоимость	Отчетный год Сумма, тыс. рублей	Предыдущий год Сумма, тыс. рублей
Себестоимость от продажи корпусной мебели	1 721 278	1 520 619
Себестоимость от продажи кухонной мебели	877 803	634 584

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствовала.

Расчеты по налогу на прибыль организаций

В отчетном году организация уплачивала налог на прибыль по следующим ставкам:

Наименование бюджета	Ставка, %
Бюджет субъекта РФ	17
Федеральный бюджет	3

Изменения правил налогообложения не происходило.

Изменения применяемых налоговых ставок не происходило.

Текущий налог на прибыль в отчетном периоде 7 642 (тыс. рублей)

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей
Условный расход по налогу на прибыль	7320
Постоянный налоговый расход	298
Постоянный налоговый доход	-

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль (тыс. рублей)

Отложенные налоговые активы/обязательства	Обороты за отчетный год	
	возникло	погашено
Отложенные налоговые активы	5478	1225
Отложенные налоговые обязательства	352	4581

Информация об изменении отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль с 2025г.

Показатель	До переоценки, руб.	После переоценки, руб.	Изменение, руб.
ОНА (счет 09)	4 828 716,17	6 035 895,22	1 207 179,05

ОНО (счет 77)	9 164 988,88	11 456 236,11	2 291 247,23
---------------	--------------	---------------	--------------

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Финансовый результат по данным бухгалтерского учета (тыс.руб.)

Наименование показателя	2024	2023
Выручка от продажи товаров, работ, услуг	3432417	3012116
Себестоимость продажи товаров, работ, услуг	2731136	2242348
Коммерческие расходы	621644	651827
Прибыль (убыток) от продаж	79637	117941
Рентабельность продаж	2,32%	3,91%
Проценты к получению	7581	4597
Проценты к уплате	86476	41064
Прочие доходы	43876	510 518
В т.ч.:		
Доходы, от реализации прочего имущества	251	995
Доходы, связанные с реализацией ОС	304	109
Излишки	1244	396
Курсовые разницы		749
Премия по договору поставки	2131	629
Восстановление резерва по сомнительным долгам	8324	504251
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	2194	1278
Штрафы, пени и неустойки к получению	29203	1983
Прочие доходы	225	128
Прочие расходы	8019	523 542
В т.ч.:		
Расходы, связанные с реализацией ОС	230	104
Комиссия банков	850	1520
Проценты по сделке фиксации процента	1315	560
Процентные расходы	119	
Штрафы, пени и неустойки по договорам	2197	4242
Резерв по сомнительным долгам		514675
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	2315	1168
Расходы за счет чистой прибыли	108	203
Убытки прошлых лет	830	744
Прочие расходы	55	326
Прибыль (убыток) до налогообложения	36599	68 450

Увеличение процентов по кредитам связано с увеличением кредитного портфеля и повышением ключевой ставки ЦБ РФ.

Краткосрочные депозиты банка являются денежным эквивалентом.

Информация о совместной деятельности

В договорах простого товарищества организация не участвовала.

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления

Организация не является учредителем по договору доверительного управления имуществом.

Сведения о чрезвычайных факты хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году отсутствовали.

Существенные события после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Информация о связанных сторонах

Авдеев Александр Сергеевич является единственным учредителем (100%) в ООО «ДИЭМАЙ РУС», а также является участником в других организациях.

Перечень связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Доля участия в обществе либо полномочия, полученные от других лиц
ООО «Дятьково-ДОЗ»	96%
ООО «ДХЗ плюс»	22,5%
ООО МГ Дятьково	Управляющая компания
ИП Казорин Петр Анатольевич	Управляющий
ООО Мебельная компания «Катюша»	Управляющая компания ООО МГ Дятьково
ООО Мебельный концерн «Катюша»	Управляющая компания ООО МГ Дятьково

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

Наименование связанной стороны	Наименование операции	Объем фин. операций за 2024г., тыс.руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.24г	Кредиторская задолженность на 31.12.24г	Форма расчетов
ООО МК «Катюша»	Договор поставки	2 026 972	-	435 878	безналичная
ООО МК «Катюша»	Договор оказания услуг	92 017	-	84 071	безналичная
ООО МК «Катюша»	Договор аренды	5 487	-	2 178	безналичная
ООО «ДХЗ плюс»	Договор поставки	3708	-	-	безналичная
ООО «ДХЗ плюс»	Договор поставки	2 362	6 984	-	безналичная
ООО «ДХЗ плюс»	Договор уступки права требования	-	6 746	-	безналичная
ООО Мебельный концерн «Катюша»	Договор займа	17 521	-	211 327	безналичная
ООО Мебельный концерн «Катюша»	Договор поставки	23 740	20 940	-	безналичная
ООО Мебельный концерн «Катюша»	Договор поставки	10 406	-	-	безналичная

Выплаты основному управленческому персоналу организации

В течение 2024 года Общество выплатило вознаграждение по договору передачи полномочий №1:

Наименование управляемой компании	Наименование договора	Сумма, тыс.руб.
ООО Мебельная группа «Дятьково»	Договор передачи полномочий №1 от 21.01.2023г.	71 529

С 19.12.2024г. переданы полномочия Управляющему Индивидуальному предпринимателю Казорину П.А. по договору №2

В течение 2024 года Общество выплатило вознаграждение по договору передачи полномочий №2:

Наименование управляемой компании	Наименование договора	Сумма, тыс.руб.
ИП Казорин П.А.	Договор передачи полномочий №2 от 19.12.2024г.	2 516

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, отраженное в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. {Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных}.

Оценочное обязательство, связанное с дебиторской задолженностью, отраженное в разделе 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, состоит из резерва по сомнительным долгам:

Если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то начисляется резерв в размере 50% от суммы задолженности, если срок превышает 90 дней, то в размере 100%. Резервы формируются по договорам только в рублях и только по просроченной задолженности.

Информация по отчетным сегментам

Организация не применяет ПБУ 12/2010.

Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном году операции, связанные с прекращаемой деятельностью отсутствовали.

Информация по займам и кредитам

Наименование кредитора	Лимит задолженности, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2024г., тыс.руб.	Дата погашения
АО АБ Россия (кредитная линия)	50 000	34 000	20.01.2026
Сбербанк ПАО (кредитная линия)	400 000	393 078	27.07.2026г.
ООО Мебельный Концерн Катюша (займ)	200 000	80 250	08.06.2025г.
ООО Мебельный Концерн Катюша (займ)	100 000	96 000	01.08.2025г.
ООО КИТ	42 600	42 600	01.01.2026г.
ООО "Дизайн максимум"	16 500	1 700	25.01.2028г.
ИП Авдеев Александр Сергеевич	58 000	18 000	07.11.2028г.

Информация приведена без учета задолженности по процентам.

Информация о финансовых вложениях

Задолженность отсутствует.

Информация об основных средствах

Информация об основных средствах представлена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В ООО ДИЭМАЙ РУС

(Арендатор) заключены договоры краткосрочной аренды движимого и недвижимого имущества, балансовая стоимость которых не оговорена в условиях договора:

Наименование арендатора	Договор	Арендная плата за год, тыс.руб
ООО УК Мкапитал	Договор субаренды нежилого помещения №ДИЭМ-1/9 от 07.06.2019г.	9817

Информация о лизинговых операциях

По договору лизинга организацией были приобретены транспортные средства. Учет лизингового имущества на балансе лизингополучателя.

Лизингодатель	Дата окончания договора лизинга	Сумма лизинговых платежей по договору, тыс.руб.	Всего оплачено лизинговых платежей с начала действия договора, тыс.руб.
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	23.12.2027	24 491	3 200

Допущение непрерывности деятельности организации

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют. |

Управляющий

П.А. Казорин

«26» марта 2025г.

