ООО «Тверская фабрика печати»

Юр. адрес: 170006, г. Тверь, Беляковский пер., 46 пом.20.
ИНН 6904041731 КПП 695001001
ОГРН 1026900509790 ОКАТО 28401000000
Тел./факс (84822) 42-24-17

Текстовые пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Тверская фабрика печати» (далее – «Общество») за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. Общие сведения о предприятии

Общество с ограниченной ответственностью «Тверская фабрика печати» зарегистрировано Тверской городской регистрационной палатой 22 мая 2001 года.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 69 № 000935091 от 01 ноября 2004г. выдано Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 1 по Тверской области. ОГРН 1026900509790.

Юридический адрес: индекс 170006, г. Тверь, Беляковский пер., д. 46.

Основным видом деятельности общества является полиграфическая деятельность.

Общество имеет Уставный капитал размером 10 000 (десять тысяч) рублей.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Единственный участник и конечный бенефициар Общества Жуков Евгений Васильевич.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Есиков Алексей Николаевич.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату 131 человека.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Текущая деятельность Общества в полиграфической сфере: изготовление рекламно-полиграфической продукции любой сложности в кратчайшие сроки: изготовление этикеток, брошюр, буклетов, листовок, календарной продукции, а также других видов рекламной продукции, периодические журналы.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, по действующим в Российской Федерации положениям бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

Оценочные обязательства по сомнительным долгам на дату 31.12.2024г. сформировано 950 тыс. руб.

Оценочные обязательства предстоящих расходов на оплату труда на 31.12.2024г. сформировано 3 407 тыс. руб.

Лимит признания объектом основного средства, установлен свыше 100 000 руб.

3.2. Учетная политика для целей налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль использован метод начисления.

Лимит признания объектом основного средства, установлен более 100 000 руб.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Предприятие не создает: резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков.

Регистры налогового учета формируются с использованием компьютерной техники программа 1С-Предприятие.

3. Пояснения по строкам баланса.

Строка 1150 основные средства в тыс. руб.
Основные средства на начало года по балансовой стоимости 144 361
Всего на начало года по первоначальной стоимости 267 867
Износ на начало года 123 506
Поступило в отчетном году 17 642
Поступление 13 928
Модернизация 3 714
Выбыло 0
Наличие на конец года по первоначальной стоимости 285 509
Износ на конец года 152 492
Основные средства в организации на конец года по балансовой стоимости 133 017

Показатели, характеризующие состояние основных средств:

Коэффициент износа ОС на начало года = Сумма износа ОС / Первоначальная стоимость ОС	Коэффициент износа ОС на начало года (в тыс. руб.) = 123505/267867= 0,46
Коэффициент износа ОС на конец года = Сумма износа ОС / Первоначальная стоимость ОС	Коэффициент износа ОС на конец года (в тыс. руб.) =152491/285509= 0,53
Коэффициент обновления ОС = Сумма приобретенных ОС / Первоначальная стоимость ОС	Коэффициент обновления ОС (в тыс. руб.) =17642/285509= 0,06

Стоимость объектов основных средств не подлежащих амортизации нет.

Запасы строка баланса 1210 в тыс. руб.
Материалы на начало года 64 130
поступило 331 573

списано на себестоимость 311 471
на конец отчетного периода 84 232

Дебиторская задолженность строка баланса 1230 в тыс. руб.
на начало года 23 496

Краткосрочная дебиторская задолженность на начало года 26406
резерв по сомнительным долгам (2910)
Погашено (26 767)
резерв по сомнительным долгам восстановлен (8539)
Возникла задолженность 18 071
резерв по сомнительным долгам начислен (6579)

Дебиторская задолженность: на конец отчетного периода 16 760
Краткосрочная дебиторская задолженность на конец года 17 710
резерв по сомнительным долгам (950)

Долгосрочные обязательства
Заемные средства строка баланса 1410 в тыс. руб.
На начало года 21 002
Получено 4 000
Погашено 9 674
На конец года 15 328

Долгосрочные обязательства (прочие) стр. 1450 в тыс. руб.
На начало года 72122
Переведено в краткосрочную 21 637 стр. 1550
На конец года 50 485

Краткосрочные обязательства
Заемные средства строка баланса 1510 в тыс. руб.
На начало года 104
Поступило 320
На конец года 424

Краткосрочная кредиторская задолженность строка баланса 1520 в тыс. руб.
На начало года 41 077
Поступило 25 813
Погашено 18 215
На конец года 48 675

4. Пояснения к ОФР

Показатель	Строка ОФР	2024	2023
Объем выручки по деятельности с основной системой налогообложения (тыс.руб.)	2110	503 227	406 494
Прибыль (убыток) до налогообложения тыс. руб.	2300	917	31 475

Чистая прибыль (убыток) (тыс. руб.)	2400	3	25 132

Затраты на производство (расходы на продажу) строки 2120+2210+2220

Наименование показателя	тыс. руб.
Материальные затраты	311 471
Расходы на оплату труда	100 234
Отчисления на социальные нужды	19 765
Амортизация	28 986
Прочие затраты	42 016
Итого расходы по обычным видам деятельности	502 472

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях прочие доходы 2 462 тыс. руб. прочие расходы 3 327 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2024г остатка валютных средств нет.

5.Заключение

Списочная численность всего работающих на 01.01.2024г. 131 человек.
Принято 16 человек
Уволено 10 человек
Итого списочная численность работающих на 31.12.2024г. 137 человек.

Показатели кадровой деятельности:

Коэффициент выбытия кадров = Количество уволенных сотрудников/ Списочной численности за отчетный период	Коэффициент выбытия кадров = 10 человек / 137 человек = 0,07
Коэффициент приема кадров = Количество принятых сотрудников/ Списочной численности за отчетный период	Коэффициент приема кадров = 16 человек / 137 человек = 0,12

Информация о связанных сторонах:
ООО «ИЦРР» договор аренды нежилого помещения по договору 2023/1 от 03.10.2022г. 10 684 тыс. руб.

По долгосрочным займам и кредитам просроченной задолженности нет. Срок гашения кредитов 02.05.2026г.,07.05.2026г.,09.05.2026г., 15.05.2026г,23.05.2027г.

Договоров с организациями предусматривающими исполнение обязательств неденежными средствами нет.

Совместную деятельность Общество не осуществляло.

Вознаграждение основного управленческого персонала (фонд оплаты труда ФОТ) за год составило 12 056 тыс. руб.

В течение года предприятие своевременно выплачивало заработную плату работникам. Просроченная задолженность в бюджет и внебюджетные фонды отсутствует.

По итогам работы за 2024г. предприятие получило прибыль по данным бухгалтерского учета 917 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль 279 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль (635) тыс. руб. Пересчет налога на прибыль с 20% на 25% отражен в отчете о финансовых результатах в составе отложенного налога и составил (127) тыс. сруб.

Чистые активы: на начало года 92 550 тыс. руб.
на конец года 92 553 тыс. руб.

Дивиденды по итогам 2024г общество не объявляет.

Общество продолжает деятельность в условиях санкционного ограничения международных поставок материалов иностранного производства. Экономические последствия: падение спроса на выполняемые нами полиграфические работы, сложности ведения бизнеса в связи с введенными ограничениями на уровне государства, необходимостью выполнения обязательств по выплатам заработной платы, дополнительных издержек, связанных с ростом курса валюты и других обязательств.

События после отчетной даты у Общества отсутствуют, за исключением напряженной внешнеполитической ситуации и невозможности определения длительности повышенной волатильности и срока стабилизации курса валют. Введение санкций, оказывающих негативное влияние на экономику страны в целом, на данный момент не позволяет определить степень воздействия на будущую деятельность Общества.

В отчетном периоде и в настоящий момент Общество ведет внешнеэкономическую деятельность с Киргизской Республикой (код KG), проводит операции в у.е. с поставщиками.

Повышение ключевой ставки снижает для Общества доступность кредитных ресурсов, негативное влияние оказывает значительное повышение цен на сырье, материалы и комплектующие изделия на внутреннем рынке, а также сложность или невозможность приобретения материальных ресурсов импортного происхождения.

Общество своевременно оценивает влияние вышеперечисленных факторов и предпринимает действия для стабилизации и продолжения непрерывной деятельности. Общество считает и определяет влияющие факторы несущественными для оказания прямого воздействия на финансово-хозяйственную деятельность предприятия.

Чрезвычайные события отсутствовали.

После отчетной даты Общество планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность непрерывно в соответствии с основным видом деятельности. не менее чем в течение 12 месяцев.

Генеральный директор Есиков А. Н.

Главный бухгалтер Шестаченко Е.В.

19.03.2025г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Тверская фабрика печати» РФ г.ТВЕРЬ