

Общество с ограниченной ответственностью "ДПЗ Сервис"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ДПЗ Сервис"	по ОКПО	25341469				
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6725032089				
Вид экономической деятельности	Производство пластмассовых изделий для упаковывания товара	по ОКВЭД 2	22.22				
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16			
Общество с ограниченной ответственностью / Частная							
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384				
Местонахождение (адрес)							
216400, Смоленская обл, Десногорск г, Коммунально-складская зона тер, корпус 4							
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ							
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора							
Общество с ограниченной ответственностью "Консалт-Аудит"							
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6234048104				
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1076234012623				

1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ДПЗ Сервис» составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Случаи отступления от этих правил при формировании бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована и представлена по правилам, установленным Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ДПЗ Сервис» подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 39 от 30 декабря 2022 г.

- Установленный порядок признания выручки – по «отгрузке» (метод начисления).
- При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ;
- По объектам основных средств, сданным в аренду, амортизацию начисляет арендодатель;
- Ко вновь приобретенным основным средствам применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением

Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1. В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация самостоятельно определяет срок его полезного использования по п. 1 Постановления Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002 г. № 1; п. 9 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утверждено Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н;

- Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится;
- Амортизация в бухгалтерском учете нематериальных активов производится линейным способом;
- Переоценка первоначальной стоимости нематериальных активов не производится;
- Списание материально-производственных запасов в производство осуществляется по средней себестоимости единицы по соответствующим номенклатурам, за исключением материально-производственных запасов, полученных безвозмездно;
- Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;
- Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений или иные подразделения (включая выделенные на отдельные балансы). (ПБУ 4/99)
- Общество при составлении бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним придерживаться принятых ею их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому. Приведены данные за два года - отчетный и предшествующий отчетному. (ПБУ 4/99)
- Бухгалтерская отчетность подписывается руководителем и главным бухгалтером (бухгалтером) организации. (ПБУ 4/99)
- Статьи бухгалтерской отчетности, составляемой за отчетный год, подтверждаются результатами инвентаризации активов и обязательств. (ПБУ 4/99)
- Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчетность, сформированная исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету (ПБУ 4/99).
- При формировании бухгалтерской отчетности организацией обеспечена нейтральность информации, содержащейся в ней, т.е. исключено одностороннее удовлетворение интересов одних групп пользователей бухгалтерской отчетности перед другими. (ПБУ 4/99)

- Для составления бухгалтерской отчетности отчетной датой считается последний календарный день отчетного периода. (ПБУ 4/99)
- При составлении бухгалтерской отчетности за отчетный год отчетным годом является календарный год с 1 января по 31 декабря включительно. (ПБУ 4/99)
- Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто - оценке, за вычетом регулирующих величин, которые раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. (ПБУ 4/99)
- В бухгалтерской отчетности не допускается зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету. (ПБУ 4/99)
- При заключении договоров, предусматривающих получение за плату во временное пользование имущества, Общество оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» По договорам финансовой аренды Общество признает чистую инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды. Инвестиция в аренду оценивается в размере ее чистой стоимости, которая определяется путем дисконтирования валовой стоимости.
- Проценты, начисляемые по инвестиции в аренду, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных) доходов и отражаются в Отчете о финансовых результатах в строке «Проценты к получению». (ФСБУ 25/2018).

2. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности (Общество с ограниченной ответственностью "ДПЗ Сервис" (далее - Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество с ограниченной ответственностью «ДПЗ Сервис» ИНН 6725032089, КПП672401001

Вид экономической деятельности (по ОКВЭД 2) - 22.22 Производство пластмассовых изделий для упаковывания товара.

Юридический адрес Общества: 216400, Смоленская обл., Десногорск г, Коммунально-складская зона тер, корпус 4

ООО «ДПЗ Сервис» создано в 2018 году.

Уставный капитал общества составляет на 31.12.2024 года 10 000,00 руб.

Общество арендует у ООО «ДПЗ» для производственных нужд помещения общей полезной площадью 2 604,1 кв.м., с целью использования в качестве служебного помещения для производственных целей.

3. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество не имело в своем составе территориально обособленных структурных подразделений.

4. Основные виды деятельности

ООО «ДПЗ Сервис» занимается производством пластмассовых изделий для упаковывания товаров и это является основным видом деятельности общества, производством картонных шпудль, прочие виды полиграфической деятельности

5. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Лисичкин Алексей Альбертович.
Учредителем ООО «ДПЗ Сервис» является общество с ограниченной ответственностью «Полимер Капитал».

Бенефициары:

- Преферансов Александр Геннадьевич - доля в УК 34,59% (57 055 303,50 руб.)
- Новичкова Наталья Павловна - доля в УК 34,59% (57 055 303,50 руб.)
- Хомутов Игорь Николаевич - доля в УК 27,10% (44 700 00,00 руб.)
- Подобед Анатолий Михайлович - доля в УК 3,72% (6 132 393,00 руб.)

6. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

114 человек в 2024 году;

96 человек в 2023 году;

88 человек в 2022 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

7. Основа подготовки

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, действующих федеральных стандартов бухгалтерского учета (далее – ПБУ, ФСБУ), а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 30.12.2023 № 80. Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

8. Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что Общество будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

9. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Стоимость денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, выражена в иностранной валюте, представлена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Информация о курсах валют, установленных ЦБ РФ:

Курсы валют, установленные ЦБ РФ	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022года
Доллар США	101,6797	89,6883	70,3375
Евро	106,1028	99,1919	75,6533

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовый результат как прочие доходы и расходы.

10. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Авансы под приобретение внеоборотных активов учитываются в составе внеоборотных активов. Долгосрочные активы к продаже учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов.

11. Нематериальные активы

Раскрытие информации о нематериальных активах приведено в табличной части пояснений под номерами 1.1, 1.2, 1.3 . (Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

[illegible]

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего			
в том числе:			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего			
в том числе:			

12. Основные средства

Учет основных средств, приобретенных по договорам финансовой аренды (лизинга), осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Общество-арендатор (при выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018) не признает предмет аренды в качестве права пользования активом, обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В таком случае арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Нетипичные существенные операции с основными средствами в отчетном году не было.

Информация об основных средствах раскрыта в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п. 2.1- 2.4.).

Учет Арендованные основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024 г.	35 567		40 357	(37 428)	37 428	(37 428)				38 497	
	за 2023 г.			64 959	(29 392)	29 392	(29 392)				35 567	
в том числе: Здания	за 2024	35 567		40 357	(37 428)	37 428	(37 428)				38 497	

[illegible]

13. Учет аренды

В качестве единицы учета аренды признается договор.

Вид арендуемого имущества: помещения, оборудования

- затраты на произведенные улучшения предмета аренды и порядок их компенсации – 0 рублей;

- основание и порядок расчета процентной ставки:

- амортизация -линейным способом

Дисконтирование арендных обязательств произведено с применением процентной ставки, под которую Общество привлекает заемные средства на сопоставимых условиях.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. При расчете приведенной стоимости арендных платежей, Общество применяет ставку- 21 %, по которой оно привлекало или могло бы привлечь дополнительные заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды, в случае, если ставка дисконтирования не может быть определена из договора аренды.

Актив в форме права пользования не переоценивается.

Начисление амортизации актива в форме права пользования начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

Тыс.руб

Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2024 г	2023г	2022 г
имущество по договору аренды №46 от 01.01.2023 (помещения)	17 950 ,00	17 950 ,00	13 701 ,00
имущество по договору аренды №47 от 01.01.2023 (оборудование)	30 242 ,76	30 242 ,76	0,00
имущество по договору аренды №12 от 01.10.2023 (оборудование)	2 520 ,00	0,00	0,00
Итого	50 712 ,76	48 192 ,76	13 701 ,00

14. Запасы

При первоначальном признании, запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Скидки поставщиков вычитаются из фактической себестоимости запасов, вне зависимости от формы их предоставления.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд: учитываются в составе запасов.

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются: - на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы".

Если активы планируется использовать в создании внеоборотных активов, они отражаются в составе прочих внеоборотных активов.

Запасы признаются в бухгалтерском учете: по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР). Транспортно-заготовительные расходы,

понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Транспортные расходы по приобретению запасов: включаются в стоимость Запасов.

Учет затрат основного производства ведется отдельно по видам деятельности в разрезе статей затрат. Общество не создает резерв по сырью, материалам и запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

Раскрытие информации о запасах приведено в табличной части пояснений под номерами

4.1 Данные выделены за 2022-2023 исправить нам данные 2024-2023

тыс. руб.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	за 2024 г.	88 246	-	88 246	3 686 901	(3 625 501)	-	-	X	149 646	-	149 646
	за 2023 г.	52 318	-	52 318	3 190 681	(3 154 753)	-	-	X	88 246	-	88 246
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2024 г.	44 507	-	44 507	829 364	(802 064)	-	-	10 124	71 807	-	71 807
	за 2023 г.	21 547	-	21 547	708 760	(685 801)	-	-	907	44 507	-	44 507
Готовая продукция	за 2024 г.	43 739	-	43 739	1 413 895	(1 380 861)	-	-	317 058	76 773	-	76 773
	за 2023 г.	30 771	-	30 771	1 227 387	(1 214 419)	-	-	240 324	43 739	-	43 739
Товары для перепродажи	за 2024 г.	-	-	-	5 252	(4 186)	-	-	-	1 066	-	1 066
	за 2023 г.	-	-	-	325	(325)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производств	за 2024 г.	-	-	-	1 436 079	(1 436 079)	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	1 250 799	(1 250 799)	-	-	-	-	-	-

е													
Прочие запасы и затраты	за 2024 г.				2 311	(2 311)							
	за 2023 г.				3 410	(3 410)							
	за 2024 г.												
	за 2023 г.												

15. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе неисключительные лицензии, страхование, расходы на сертификацию и прочие разрешения), отражаются в составе расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В отчетности расходы будущих периодов, в случае их несущественности, отражаются:

- в составе прочих оборотных активов, если их срок погашения составляет менее 12 месяцев;
- в составе прочих внеоборотных активов, если их срок погашения превышает 12 месяцев.

В случае существенности расходы будущих периодов отражаются в составе отдельного показателя соответствующего раздела отчетности и отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

16. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация

имущества и обязательств, проводится:

- по основным средствам – 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам каждый год по состоянию на 31.12.

17. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Задолженность признается сомнительной в случаях:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых

затруднениях должника;

- при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства.

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения (сворачивания) дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

Тыс. руб.

	2024г	2023г	2022 г
Дебиторская задолженность	445 729	365 621	70 099
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	161 041	779	773
Расчеты с покупателями и заказчиками	267 687	363 830	69 108
Расчеты по налогам и сборам	17 001	1 012	215

18. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) и не подверженные кредитному риску и риску изменения стоимости, и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов

в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Проценты по депозитам сроком до 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в операционной деятельности, проценты по депозитам сроком свыше 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в инвестиционной деятельности.

При формировании отчета о движении денежных средств в составе денежных потоков по оплате труда работников, помимо самих сумм оплаты труда, отражаются:

- удержанные из доходов работников по оплате труда и перечисленные в бюджет суммы НДФЛ;
- удержанные из оплаты труда работников и перечисленные взыскателям суммы по исполнительным листам, а также другие удержания;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, начисленные с оплаты труда работников (ПФР, ФСС, ФОМС).

В отчете о движении денежных средств, кроме потоков, перечисленных в ПБУ 23/2011, отражаются свернуто:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств.

Общество на конец 2024 г. не имеет по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе (пункт 24 ПБУ 23/2011):

- суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);
- величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;

- суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.

Одновременно Общество отмечает, что

- Не имеют существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам) с указанием причин данных ограничений;

- Не имеют средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей финансовой деятельности.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в бухгалтерском балансе.

Итог ОДДС равен Денежные средства и денежные эквиваленты в бухгалтерском балансе.

На 31 декабря 2024 года у Общества отсутствуют открытые, но не использованные кредитные линии, оферты, недополученные займы и не использованные поручительства третьих лиц, по которым у Общества могла бы быть возможность привлечь дополнительные денежные средства.

Существенных операции по расчетам с основным обществом не было, дочерних и зависимых обществ нет.

Денежные средства и денежные эквиваленты включают:

деньги в кассе Организации;

тыс. руб

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Касса организации	17,33	30,08	15,04

деньги на текущих счетах Организации (рублевых), доступные для использования;

Денежные средства в разрезе банков

тыс. руб

Показатели	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
ДО "Удельный" Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В	8,82	178,81	585,39

Показатели	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ (Расчетный)			
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК (Расчетный)	25 ,36	12 ,96	247 ,19
Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ (Расчетный)	12 900 ,00	0,00	0,00
Итого	129 34,18	191 ,77	833 ,58

Общество на конец 2024 г. не имеет по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе (пункт 24 ПБУ 23/2011):

- суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);
- величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;

- суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.

Одновременно Общество отмечает, что

- Не имеют существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам) с указанием причин данных ограничений;
- не имеют средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей финансовой деятельности.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в бухгалтерском балансе.

Итог ОДДС равен Денежные средства и денежные эквиваленты в бухгалтерском балансе.

На 31 декабря 2024 года у Общества отсутствуют открытые, но не использованные кредитные линии, оферты, недополученные займы и не использованные поручительства

третьих лиц, по которым у Общества могла бы быть возможность привлечь дополнительные денежные средства.

Существенных операции по расчетам с основным обществом не было, дочерних и зависимых обществ нет.

19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

По состоянию на 31.12.2024г уставный капитал Общества составляет: 10 ,00 тыс. руб., Оплачен полностью. Информация об изменениях в уставном, добавочном, резервном капитале и нераспределенной прибыли представлена в Отчете об изменении капитала.

Тыс.руб			
Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Уставный капитал	10	10	10

20. Кредиты и займы полученные

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов по мере их начисления.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов или в стоимость инвестиционного актива равномерно (ежемесячно), независимо от порядка, установленного в договоре займа или кредитном договоре.

На 31 декабря 2024 года ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составила 21 %.(ИНФОРМАЦИОННОЕ СООБЩЕНИЕ от 25 октября 2024 года)

Задолженность по заемным средствам в разрезе кредиторов, займодавцев и видов заимствования представлена ниже:

Сведения о полученных кредитах и займах на отчетную дату

тыс.руб

Наименование кредитора	№ и дата договора	Сумма валюта договора	Сумма задолженности			Дата выдачи	Дата погашения	Срок кредита, дней	Ставка	Обеспечение
			Срочная задолженность по основному долгу	Просроченная задолженность по основному долгу	Просроченная задолженность по процентам					
ВТБ Банк ПАО ДО "Удельный"	№СВ/1/06 0423-310393 от 31.05.2024 г.	150 000,00	124 710,15			31.05.2024	31.05.2025	365	12%	поручительства ФЛ и ЮЛ, залоги оборудования и недвижимости ООО "ДПЗ"
ВТБ Банк ПАО ДО "Удельный"	№СВ/1/06 0424-604516 от 22.10.2024 г.	500 000,0	375 289,85			25.10.2024	22.10.2027	1095	КС+3, 35%	поручительства ФЛ и ЮЛ, залоги оборудования и недвижимости ООО "ДПЗ"
Итого		650 000,00	500 000,00							

Процентные ставки по заемным средствам варьировались:

В процентах, %

Вид заемных средств	2024 год	2023год	2022 год
Долгосрочные кредиты	от 22,35 до 22,35	-	-
Краткосрочные кредиты	от 11 до 12	-	от 7 до 7

21. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства.

Тыс.руб

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Оценочные обязательства (по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода)	523,83	948,21	502,13

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

Стоимость долгосрочных оценочных обязательств определяется путем дисконтирования предполагаемых будущих денежных потоков, с применением ставки, которая отражает существующие на финансовом рынке условия, а также риски, специфичные для обязательства, лежащего в основе признаваемого оценочного обязательства и не учитывает суммы уменьшения или увеличения налога на прибыль организации, а также риски и неопределенности, которые были учтены при расчете будущих денежных потоков, вызванных оценочным обязательством.

22. Налог на прибыль и отложенные налоговые активы и обязательства

Ниже представлена информация о расходе по налогу на прибыль:

			Тыс. рублей
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	29 843	24 723
Налог на прибыль	2410	(6 224)	(4 972)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(5 581)	(4 617)
отложенный налог на прибыль	2412	(643)	(355)
Прочее	2460	(4)	-
в том числе:			
Чистая прибыль (убыток)	2400	23 615	19 751
Условный расход		(7 491)	(5 220)
ПНО		34	27

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы»

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Готовая продукция	0,200		0,00	0,200	0,00	
Незавершенное производство			0,00		0,00	
Основные средства			0,00		0,00	
Оценочные обязательства и резервы	128,99		351,47	349,25	130,21	
Убыток текущего периода			1 611,58	1 611,58		
Арендные обязательства	8 032,96		10 915,20	8 382,95	10 565,21	
Итого	8 160,33		12 879,46	10 343,38	10 696,41	

В связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01 января 2025 г. с 20% до 25%, в учете пересчитаны остатки ОНА по новой ставке с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счета учета прибылей и убытков (пункты 14, 15 ПБУ 18/02) 4 499,65 тыс руб.

и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства 2024г

тыс руб

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Готовая продукция		539,95	4 721,57	5 266,28		1 084,66
Курсовые разницы по расчетам в у.е.		26,88	31,27	42,32		38,93
Материалы		17,08	323,94	401,42		96,56
Основные средства		7 113,22	7 454,25	9 965,72		9 624,69
Оценочные обязательства и резервы		0,00	102,50	102,51		
Арендные обязательства				0,00		0,00
Проценты по обязательствам		924,82	959,61	991,63		956,84
Итого		8 621,94	13 592,14	16 770,89		11 799,69

В связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01 января 2025 г. с 20% до 25%, в учете пересчитаны остатки ОНО по новой ставке с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счета учета прибылей и убытков (пункты 14, 15 ПБУ 18/02). 4 499,65 тыс руб

23. Признание доходов

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате

конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка отражается за вычетом скидок покупателям.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- другие прочие доходы.

24. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Прочие расходы в основном включают:

- расходы от продажи иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

25. Информация по прекращаемой деятельности.

Подтверждаем, что способность Общества продолжать свою непрерывную деятельность оценивается нами как надежная. Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

26. Изменение учетной политики

Обществом не вносились изменения в учетную политику в течение отчетного периода. Или указывается перечень основных изменений, внесенных в Учетную политику для целей бухгалтерского учета в течение отчетного периода, а также влияние изменений на показатели бухгалтерской отчетности.

Общество переходит на ФСБУ 14 в 2024 г., альтернативным способ без пересчета сравнительных данных, на текущий момент невозможно оценить влияние данного факта

27. Обесценение активов

По состоянию на 31 декабря 2023 и 31 декабря 2024 года Общество провело проверку на обесценение активов согласно положениям МСФО 36 «Обесценение активов».

В результате проверки не выявлено признаков обесценения, в связи с чем тест на обесценение не проводился

28. Прочие обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1550 бухгалтерского баланса отражены следующие краткосрочные обязательства: тыс.руб

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Задолженность по договорам аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018	38 435,00	35 540,00	0,00

29. Информация, связанная с выданными обеспечениями

Сведения о выданных поручительствах, полученных гарантиях, открытых непокрытых аккредитивах, договорах залога, лимитах факторинга тыс.руб

1. Поручительства								
Наименование кредитора	Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство)	Сумма поручительства, руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока договора поручительства	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство	Обеспечение, предоставленное Клиентом по поручительству	Степень вероятности исполнения поручительства	
ВТБ Банк ПАО ДО "Удельный"	ООО "ДПЗ"	61 000,00	15.12.2022	14.12.2025	Обеспечение обязательства ООО "ДПЗ" по возврату кредита № 51-ЛО/22 от 15.12.2022	нет	высокая	ВТБ Банк ПАО ДО "Удельный"

ВТБ Банк ПАО ДО "Удель ный"	ООО "ДПЗ"	166 000,00	12.05.2021	01.06.2026	солидарно с ООО "ДПЗ" отвечать за исполнение в полном объеме обязательств по Договору о предоставлении Гарантии № IGR21/UDNW/005 1 от 12.05.2021	нет	высокая	ВТБ Банк ПАО ДО "Удельный "
ВТБ Банк ПАО ДО "Удель ный"	ООО "ДПЗ"	609 500 ,00	20.11.2023	13.12.2033	солидарно с ООО "ДПЗ" отвечать за исполнение в полном объеме обязательств по Договору о предоставлении Гарантии № СОГ- IGR23/ GANW /0046 от 20.11.2023	нет	высокая	ВТБ Банк ПАО ДО "Удельный "
ВТБ Банк ПАО ДО "Удель ный"	ООО "ДПЗ"	300 000,00	16.11.2023	15.11.2029	Обеспечение обязательства ООО "ДПЗ" по возврату кредита № СНЛ/060423- 477034 от 16.11.2023	нет	высокая	ВТБ Банк ПАО ДО "Удельный "
ВТБ Банк ПАО ДО "Удель ный"	ООО "ДПЗ"	120 000 ,00	11.04.2024	11.04.2027	Обеспечение обязательства ООО "ДПЗ" по возврату кредита № СНЛ/060424- 165557 от 11.04.2024	нет	высокая	ВТБ Банк ПАО ДО "Удельный "
АО ГАЗПРО МБАН К	ООО "ДПЗ"	150 000 ,00	29.12.2023	28.12.2028	Обеспечение обязательства ООО "ДПЗ" по возврату кредита № 2823-0033-КЛ от 29.12.2023	нет	высокая	АО ГАЗПРОМ БАНК
Сберба нк России	ООО «ДПЗ»	250 000 ,00	03.06.2024	30.05.2028	Обеспечение обязательства ООО "ДПЗ" по возврату кредита № 7М-Н72-6VQ от 28.05.2024	Нет	высокая	Сбербанк России
ПАО Сберба нк	ООО "Технопак- Флекс"	100 000 ,00	04.06.2024	16.05.2028	Обеспечение обязательства ООО "Технопак- Флекс" по возврату кредита № 7М-Н09-4QY от 15.05.2024	нет	высокая	ПАО Сбербанк
ПАО Сберба нк	ООО "Технопак- Флекс"	210 000 ,00	01.04.2024	04.03.2028	Обеспечение обязательства ООО "Технопак- Флекс" по возврату кредита № 7М-Г24-JVJ от 04.03.2024	нет	высокая	ПАО Сбербанк
Итого		1 966 500 ,00						
2. Гарант ни								

Банк - гарант	Бенефициар по гарантии	Сумма гарантии, руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока гарантии	Описание обязательства, обеспеченного гарантией	Обеспечение, предоставленное Клиентом по гарантии	Ставка комиссии	
нет обязательств								
Итого		0						
3. Аккредитивы								
Банк - эмитент	Бенефициар по аккредитиву	Сумма аккредитива, руб.	Дата открытия аккредитива	Дата истечения срока действия аккредитива	Описание обязательства, по которому открыт аккредитив	Обеспечение, предоставленное Клиентом по аккредитиву	Ставка комиссии	
нет обязательств								
Итого		0						
4. Залоги								
Залогодержатель (кроме Банка ВТБ (ПАО))	Наименование Должника	Залоговая стоимость	Балансовая (остаточная) стоимость	Дата предоставления	Дата истечения срока залога	Описание обязательства, по которому предоставлен залог	Вид залога	Основные характеристики
нет обязательств								
Итого		0						
5. Факторинг								
Фактор	Дебитор	Лимит факторинга	Дата лимита	Дата истечения срока лимита факторинга				
нет обязательств								
Итого		0,00						

30. Кредиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности представлена в таблице:

Тыс.руб.

	2024	2023	2022
Кредиторская задолженность	90 851	309 824	148 888
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	71 797	300 262	139 484
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	12	5 784
Расчеты по налогам и сборам	9 459	3 503	2 086

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 414	972	787
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 147	149	143
Расчеты с персоналом по оплате труда	3 033	-	-

31. Расшифровка доходов по обычным видам деятельности

Выручка (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в разрезе обычных видов деятельности за 2024г. и 2023г. представлена следующим образом:

тыс.руб		
Наименование	2024 год	2023 год
Выручка от реализации товаров, работ, услуг (по видам деятельности)		
Реализация готовой продукции	1 081 124	871 478
ИТОГО:	1 081 124	8718

32. Себестоимость продаж по видам деятельности

Наименование	2024 год	2023 год
Себестоимость продаж, в т.ч.:		
Себестоимость продаж (реализация готовой продукции)	(973 753)	(832 303)

33. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Ведение бухгалтерского учета средств, полученных в рамках государственной помощи, осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000, утвержденным приказом Минфина РФ от 16.10.2000 № 92н.

Раскрытие информации о государственной помощи приведено в разделе 9 «Государственная помощь» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах. В отчётном периоде организация не получала государственную помощь.

в 2024 году 0,00 тыс. руб.

в 2023 году 0,00 тыс. руб.

в 2022 году 0,00 тыс. руб.

№	Назначение бюджетного кредита/ финансирования	Сумма бюджетного кредита/ финансирования, тыс. руб.	Обязательства, связанные с получением бюджетных средств	Не выполненные условия получения бюджетных средств по состоянию на 31.12.2022
		0,00	0,00	0,00

Остаток неиспользованных средств целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств составляет:

на 31 декабря 2024 года 0,00 тыс. руб.
на 31 декабря 2023 года 0,00 тыс. руб.
на 31 декабря 2022 года 0,00 тыс. руб.

33. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Тыс.руб

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	930 350	660 204
Расходы на оплату труда	47 584	35 533
Отчисления на социальные нужды	10 044	7 505
Амортизация	29 392	-
Прочие затраты	7 497	27 387
Итого по элементам	1 024 867	730 629
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(34 100)	(12 968)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	990 767	717 661

34. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов представлен в таблице ниже

тыс. руб

	2024	2023
Прочие доходы	378	186
в том числе:		
Прибыль прошлых лет	-	1
Возмещение убытков к получению	23	45
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	101
Прочие внереализационные доходы		
В т.ч. безвозмездный товар для испытаний	355	38

Поступления от возмещения затрат		
----------------------------------	--	--

Состав расходов представлен в таблице ниже:

	2024	2023
Прочие расходы	(763)	(2 259)
в том числе:		
Расходы в виде образованных оценочных резервов	-	(129)
Расходы на услуги банков	(56)	(2 041)
Убытки прошлых лет	(293)	-
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	(259)	-
Налоги и сборы	-	(5)
Прочие внереализационные расходы		
В т.ч. Списание материалов	(155)	(84)
Списание инвентаря		

35.Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещенных ценных бумаг, в связи с чем. Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) не применяет.

36.Перечень связанных сторон (юридические и физические лица)

К операциям со связанными сторонами относятся операции с головным обществом, предприятиями группы, контролируемые головным обществом, с участниками совместной деятельности, с основным управленческим персоналом, с прочими аффилированными лицами.

1. Общество с ограниченной ответственностью «Десногорский полимерный завод» ИНН 6724007259 КПП 672401001.
2. Общество с ограниченной ответственностью «Полимер Капитал» ИНН 6724008693 КПП672401001.
3. Общество с ограниченной ответственностью «Технопак-Флекс» ИНН 7802735789 КПП 780201001.
4. Общество с ограниченной ответственностью «ДПЗ Продажи и Маркетинг» ИНН 6724008870 КПП672401001
5. Преферансов Александр Геннадьевич.
6. Новичкова Наталья Павловна.
7. Подобед Анатолий Михайлович.
8. Хомутов Игорь Николаевич.

Операции со связанными сторонами

Наименование связанной стороны или Группы связанных сторон	Характер операций	Операции, тыс. руб.	
		2024 год	2023 год
ДПЗ ООО	выручка	60 326 ,50	57 648 ,85
	расходы	886 692 ,76	517 414 ,81
ДПЗ Продажи и Маркетинг ООО	Выручка	1 136 447 ,35	982 790 ,98
	Расходы	1 154 ,00	853 ,00
Технопак-Флекс ООО	Выручка	100 366 ,41	4 543 ,40
	расходы	21 912 ,48	16 644 ,21
Полимер Капитал ООО	Выручка	0,00	0,00
	Расходы	0,00	0,00

Остатки по связанным сторонам

тыс. руб.

Наименование связанной стороны или Группы связанных сторон	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	на 31.12.24	на 31.12.23	на 31.12.22	на 31.12.24	на 31.12.23	На 31.12.22
ДПЗ ООО	47 250,60	36 708,60		18 301,14	250 983,90	130 763,71
ДПЗ Продажи и Маркетинг ООО	190 135,15	322 005,79	69 094 ,83	0,00	0,00	65 ,00
Технопак-Флекс ООО	30 301 ,12	4 543 ,40		378 ,00	2 759 ,68	-14 ,55
Полимер Капитал ООО	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого:	267 687 ,87	363 257 ,79	69 094 ,83	18 679,14	253 742,58	130 829,71

56. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора

Информация о вознаграждениях:

тыс. руб.

		2024 год	2023 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	1 269,60	1 142,90
2	а) краткосрочные вознаграждения, в том числе:	1 269,60	1 142,90
	Заработная плата	1 269,60	1 142,90
	Налоги и сборы	164,32	148,03

57. События после отчетной даты

Собрание учредителей ООО «ДПЗ Сервис» утвердило годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность по итогам деятельности организации за 2024 год и порядок распределения чистой прибыли.

Согласно протоколу, прибыль после налогообложения в сумме 23 616 151,52 руб. остается без распределения и учитывается в составе нераспределенной прибыли.

По состоянию на 31 декабря 2024 года нераспределенная прибыль ООО «ДПЗ Сервис» составляет 53 054 549,17 руб.

Существенных событий после отчетной даты, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность согласно ПБУ 7/98 от 25.11.1998 г., которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

58. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Деятельность Общества в том числе подвержена влиянию изменения курса иностранных валют. Резкое повышение курса иностранных валют, которое может повлечь за собой общий (страновой) финансовый кризис, финансовая устойчивость Общества также может быть подорвана.

Основными факторами, влияющими на финансовую стабильность Общества, являются:

- повышение тарифов ресурсоснабжающими организациями;
- рост налогов;
- снижение потребительской платежеспособности;
- недостаток оборотных средств.

Негативные факторы, которые могут повлиять на деятельность Общества:

- резкое ослабление курса рубля к иностранной валюте;
- рост налоговых ставок;
- резкий рост инфляции в стране.

В своей деятельности Обществом предпринимаются следующие меры по снижению финансовых рисков:

- работы по снижению дебиторской задолженности;
- отслеживание изменений на отраслевом рынке, четкое и быстрое реагирование на изменения.

Возникновение указанных финансовых рисков рассматривается, как возможное, в ближайшие несколько лет.

Отрасль осуществления деятельности не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие от пандемии COVID-19.

Пандемия COVID-19 оказала среднее влияние на деятельность Общества и не существенное влияние на обесценение активов.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, не оказали существенного влияния на деятельность в 2024 г.

В ответ на внешнее санкционное давление в Организации разработана и применяется программа импортозамещения.

Генеральный директор

ООО «ДПЗ Сервис»

27.03.2025г



Лисичкин А.А.