

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

1.1 Сведения об организации

полное и сокращенное наименование Организации× **Общество с ограниченной ответственностью «БОРГ»**

ООО «БОРГ» зарегистрировано 17.01.2007года за основным государственным регистрационным номером 1073241000040.

юридический адрес организации× **Брянская область г.Клинцы улица Ворошилова д.43 офис 6**

лицензии× **деятельность не подлежит обязательному лицензированию**

Общество с ограниченной ответственностью «БОРГ» зарегистрировано 17.01.2007года за основным государственным регистрационным номером 1073241000040. Уставной капитал на 01.01.2024г. составляет 1945000 руб.

Информация об исполнительных и контрольных органах ООО БОРГ:

Органами управления Обществом являются:

-Общее собрание участников общества

-Единоличный исполнительный орган- Генеральный директор

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Общество не подлежит обязательному аудиту .

Учредителями общества являются :

Реестр учредителей ООО «БОРГ»

Наименование учредителя	гражданство	Доля в уставном капитале
Кочергин Игорь Борисович	Гражданин РФ и РБ	90% 4 014 125, рублей 10 коп. (Четыре миллиона четырнадцать тысяч сто двадцать пять рублей 10копеек)
ООО Борг	РФ	10% 446013 рублей 90копеек (Четыреста сорок шесть тысяч тринадцать рублей 90 копеек)

Изменения размера УК произошла в результате реорганизации путем присоединения ООО Амбир +2515639

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024года и была направлена на

получение доходов в отчетном и последующем периоде.

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: В.А.Жёлток(приказ №4 от 04.03.2020г)

Главный бухгалтер Общества: О.Н.Колесникова (приказ №12 от 19.03.2020г)

ООО «БОРГ» имеет счета в банках:рублевые расчетные счета

Название банка	№ счета	Дата закрытия сче-та
БАНК ГПБ (АО) " Г.Москва	40702810400000056875	
Отделение №8605 ПАО Сбербанка России г.Новозыбков	4070281030800001283	
Ао Тинькофф Банк	40702810610001152686	
ф-л ПАО "Банк "Санкт-Петербург" в г.Москве	40702810677000012215	

ООО «БОРГ» имеет счета в банках:валютные расчетные счета

Ф-л БАНКА ГПБ (АО) "СРЕДНЕРУССКИЙ" Г. ТУЛА	Евро текущий 40702978000000003526 Евро транзитный 40702978100007003296 Доллары США текущий 40702840200000004657 Доллары США транзитный40702840800007004238 Юань ткущий 40702156800000002905 Юань Транзитный 40702156200007002692 Белорусский рубль транзитный 40702933100000000037 Белорусский рубль текущий 40702933100000000037
ф-л ПАО "Банк "Санкт-Петербург" в г.Москве, CNY	Юань текущий 40702156777000103649,

Численность работников и наличие вакансий на предприятии на 31.12.2024:

Численность работающих на 31.12.2023 составила 37 человек

В т.ч. управленческий персонал 11 человек

Производственный отдел 24 человек

Транспортное подразделение

2 человека

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 31 чел.

Организация имеет обособленные подразделения находящиеся по адресу :
Брянская область Злынковский район нп Красный камень. Поставлено на учет 15.06.2015 ИФНС № 1 по Брянской области и присвоен КПП 324145001. На обособленный баланс обособленное подразделение не выделялось.

1.3 Отраслевая принадлежность Предприятия в соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014КДЕС. Ред.2) по которой в 2022 году осуществлялась деятельность

Коды ОКВЭД	Расшифровка кодов
18.12	Прочие виды полиграфической деятельности
17.24	Производство обоев
46.73.7	Торговля оптовая обоями
46.12.31	Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле бумагой и картоном
46.41.1	Торговля оптовая текстильными изделиями, кроме текстильных галантерейных изделий
46.76.1	Торговля оптовая бумагой и картоном
46.90	Торговля оптовая неспециализированная
64.92	4 Предоставление займов и прочих видов кредита
68.20.2	Аренда и управление собственными или арендованным нежилым недвижимым имуществом
52.10.9	Хранение и складирование прочих грузов
47.1	Торговля розничная в неспециализированных магазинах

Основной вид деятельности 18.12 Прочие виды полиграфической деятельности Пленку для упаковки; производит обои бумажные тисненые окрашенные ,. По договорам подряда из давальческого сырья производится для организации фотообои, прокат (обои тисненые виниловые на флизелиновой основе), дуплексные обои.

Расчеты по договорам и договорам-счетам с покупателями и поставщиками производятся в денежной форме.

Финансово- экономические результаты деятельности
Основные результаты деятельности за 2024 год приведены в таблице

	2023 год(тыс.руб)	2024 год (тыс.руб)	Изменения
Выручка от продажи товаров, готовой продукции, услуг без НДС	322 899,2	312004,1	-10895,1
В т.ч. продажа обоев	25,2 тыс.руб	0	-25,2
Продажа проката	40 ,1	0	-40,1
Производство обоев	49 930,3	20 949,1	-28981,2
Продажа пленки	8,3 тыс.руб.	1,3	-7
Производство бумаги декоративной, крафтбумаги	2 721,6	2 801,6	+80
Производство пленки	139 023,1	180 415,7	+41392,6
Производство прокат	108 758,7	84 600,5	-24158,2
Продажа товаров на экспорт	3 136,9	2 248,8	-888,1
Производство фотообоев	15 716,3	14 884,8	-831,5
Торговля оптовая неспециалз.		1 426,6	+1426,6
Услуги от сдачи в аренду имущества, от оказания транспортных услуг	1140,4	1 627,5	+487,19
Услуги по переработке давальч.сырь	1 117,0+ 1178,2	3 048,2	+753
Розничные продажи	103,1		-103,1

Анализ финансовых результатов за 2024 г.

Показатель	2024	2023	
Выручка	311 965 703	322 899 213	-3 %
Себестоимость	250957445	239781423	-5%
Валовая прибыль	61008258	83117790	-27%
Коммерческие расходы	-4 029 928	-4 209 887	4 %
	-7 892 915	-6 937 995	-14 %
Управленческие расходы	49 085 415	71 969 907	-32 %
Прибыль (убыток) от продаж			

	16	22	
Рентабельность продаж			
Прибыль (убыток) до налогообложения	51 534 153	74 004 896	-30 %
Налог на прибыль	-10 257 542	-15 182 229	32 %
Прочее			-230 %
Чистая прибыль	41 276 611	58 822 667	-30 %
Всего доходов	320 659 411	330 931 382	-3 %
Всего расходов	-279 380 800	-272 108 715	-3 %

Оборотные средства организации 2024 год

Раздел	янв. 24	февр. 24	март 24	апр. 24	май 24	июнь 24	июль 24	авг. 24	сент. 24	окт. 24	нояб. 24	дек. 24
Запасы	64 549 917	72 651 733	83 826 539	85 228 716	71 311 810	66 534 553	60 046 280	64 243 972	73 713 184	80 166 804	67 513 253	76 537 968
Сырье и материалы	43 772 874	49 823 830	62 156 931	58 827 561	48 260 686	44 284 412	41 187 188	46 467 868	50 501 355	51 305 399	46 001 311	53 793 303
Незавершенное производство	2 598 060	3 684 162	2 614 971	2 712 584	2 135 619	2 309 174	1 347 055	2 474 057	6 822 445	8 980 408	7 398 517	8 518 688
Готовая продукция	16 479 042	17 443 800	17 354 696	21 996 315	19 223 249	18 248 710	15 819 781	13 595 637	14 682 973	18 174 586	12 409 988	11 891 559
Товары	1 699 940	1 699 940	1 699 940	1 692 256	1 692 256	1 692 256	1 692 256	1 706 411	1 706 411	1 706 411	1 497 232	1 952 767
Товары в пути											206 204	381 652
Денежные средства	52 491 052	35 116 764	37 846 623	35 959 735	37 150 540	43 016 033	42 631 362	38 291 555	21 200 087	32 404 535	27 191 486	25 607 387
Краткосрочные финансовые вложения												
Задолженность покупателей	28 508 643	25 284 046	18 767 184	17 759 473	23 007 640	22 378 633	26 295 366	26 202 163	25 454 218	27 905 069	30 250 218	29 857 836
Недостачи к взысканию									5 307	5 307		
Итого	145 549 612	133 052 543	140 440 346	138 947 924	131 469 990	131 929 219	128 973 008	128 737 690	120 372 796	140 481 714	124 954 957	132 003 192

Сумма начисленных и уплаченных Обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за от-четный год. (тыс.руб)

	Налог	Начислено	Уплачено в качестве ЕНП	Зачтено
1	НДФЛ	2937,1	34801,0	5942,0
	НДФЛ с дивидендов	2105		
2	НДС	-5849,9		
3	Налог на прибыль	10257,5		
4	Налог на имущество	337,3		
5	Транспортный налог	36,5		
6	Страховые взносы	4751,4		
7	Прочие налоги	1,7		
	Земельный налог	42,2		
	НДС при импорте товаров из Таможенного союза	20435,4		
	Итого	35054,2		

Задолженности перед бюджетом и фондами Общество не имеет .

Чистые активы общества

	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
Чистые активы	173680	161001	122680

На 31.12.2024 г. величина чистых активов Общества больше величины Уставного капитала.

По стр.1150 баланса сумма 35398 это: стоимость ОС 45729434 минус амортизация 9960970 плюс 08 счет(кап.вложения) 70000

На счете 08 70000 это

Дуплексная машина SAUERESSIG в разобранном виде бывшая в употреблении	35 000,00
Печь для вспенивания	35000,00

Эти вложения длительное время не изменяются, следует обратить внимание на целесообразность их нахождения в качестве актива не приносящего доход
Доходные вложения в материальные ценности это : стоимость 5913809 - амортизация 1489961= 4423848руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Основные средства						
03	2 319 516,42		3 594 293,01		5 913 809,43	
<...>	100 000,00				100 000,00	
Полуприцеп KRONE SDP 27	100 000,00				100 000,00	
Вимала РБ	929 516,62		3 594 293,01		4 523 809,63	
350/D-128230 (12,8 м)	44 171,00				44 171,00	
350/D-254813 (21,3 м)	31 958,29				31 958,29	
350/C-66518 (80 м)	268 700,00				268 700,00	
Изолированное помещение инв. номер 350/D-272174 (53.6кв.м)	584 687,33				584 687,33	
Резак Fotoba XLD170 WR FA00004			2 789 362,72		2 789 362,72	
Устройство для резки картонных втулок			184 255,12		184 255,12	
Экосольвентный/сублимационный интерьерный принтер Volk 1801 E-1 (Epson i3200)			620 675,17		620 675,17	
ЯРОСЛАВСКИЕ ОБОИ ООО	1 289 999,80				1 289 999,80	
Линия для производства обоев методом глубокой печати "Fischer&Krecke" 31DT, заводской №53880	230 000,00				230 000,00	

Линия для производства тисненых обоев "дуплекс" "SAUERESSIG" 200045 Y, заводской №602960, 1995 г.в.	230 000,00			230 000,00
Машина для флексографической печати "Ламипринт-4" AFT-750, заводской №00037, 2001 г.в.	240 000,00			240 000,00
Погрузчик	36 166,50			36 166,50
Тиснильная пара 1	110 766,66			110 766,66
Тиснильная пара 2	110 766,66			110 766,66
Тиснильная пара 3	110 766,66			110 766,66
Тиснильная пара 4	110 766,66			110 766,66
Тиснильная пара 5	110 766,66			110 766,66
Итого	2 319 516,42		3 594 293,01	5 913 809,43

полуприцеп длительное время не приносит организации экономические выгоды т.к .эксплуатация его запрещена

Элементы учетной политики

- Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, изменение первоначальной стоимости основных средств допускаются в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации. Переоценка основных средств не производится. Амортизация основных средств начисляется линейным способом в НУ соответствии с установленными нормами, в БУ согласно СПИ установленному комиссией назначенной в организации. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного года.

-Первоначальная стоимость основных средств определяется в упрощенном порядке:

- в суммах, уплаченных и (или) подлежащих уплате поставщику (продавцу, подрядчику) при осуществлении капитальных вложений, без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот;
 - при полной или частичной оплате неденежными средствами - исходя из балансовой стоимости передаваемых в оплату активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг.
- Затраты, указанные в пп. ["б"](#) - ["з"](#) п. 10 ФСБУ 26/2020, в первоначальную стоимость ОС не включаются, а признаются расходами периода, в котором понесены.

-Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100000 руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости, для производственного оборудования и транспортных средств. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности и к ним применяются положения ФСБУ 6 независимо от их стоимости.

-Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 100 000 руб.

-Организация применяло ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 2022 г. и завершается в 2023 г. или позднее.

В составе ОС числится арендованная недвижимость

01.03	1 803 325,00
ППА- Офис в нежилом помещении (52,14кв.м) кад.номер32:30:0020801:552	1 200 000,00

- Переоценка основных средств не производится (*Основание: п. 15 ПБУ 6/01*)

- Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

- Моментом определения налоговой базы по НДС считается день отгруженных товаров. Дата дохода и расхода определяется по методу начисления.

Материалы оцениваются на счете 10 по методу ФИФО, возвратные отходы оцениваются по цене возможной реализации. Метод списания ТМЦ – ФИФО.

- Учет затрат на производство ведется по дебету счета 20 «Основное производство».

- При невозможности распределения затрат к конкретному производственному процессу по изготовлению продукции они распределяются пропорционально плановой себестоимости выпущенной продукции отнесенной на номенклатурную группу готовой продукции к общей сумме затрат распределяемых на производств с применением счета25

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется по:

- местам возникновения затрат (обособленное подразделение, местам нахождения исполнителей по договорам изготовления готовой продукции);
- по видам продукции (работ, услуг);
- по видам расходов – статьям и элементам затрат.

При формировании расходов по обычным видам деятельности должна быть обеспечена их группировка по следующим статьям :

- материальные затраты;
- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования
- расходы на содержание производственных помещений
- амортизация оборудования
- затраты на оплату труда;
- расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- электроэнергия
- аренда имущества
- Спецдежда
- Техническое обслуживание оборудования
- Инструменты, приборы , инвентарь
- Хоз. нужды и мелкий ремонт
- Сертификация продукции
- Охрана труда и техника безопасности
- Упаковка готовой продукции
- прочие затраты

- Незавершенное производство учитывать в составе счета 21 . Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости

- При производстве ПК применяется 21 счет.

- Товары, приобретенные для продажи , учитывать по стоимости их приобретения .

- Затраты по доставке товаров до склада включаются в стоимость приобретения товаров.

- При продаже товаров их стоимость списывается по себестоимости первых по времени приобретения материально- производственных запасов (метод ФИФО)

- Коммерческие и управленческие расходы не включаются в себестоимости проданных продукции товаров, работ, услуг , и списываются полностью в отчетном периоде их признания. Доставка товаров и готовой продукции до покупателей ,услуги по хранению, и прочие расходы включаются в состав косвенных расходов и признаются в расходах на дату подписания документа.

Учет готовой продукции осуществляется на 43счете, по местам изготовления и хранения. При Отпуске готовой продукции ее оценка производится по методу ФИФО.

Обществом установлен уровень существенности 5%

- В бухгалтерском учете резервы по сомнительным долгам не создавались
- Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков не создавалось.

- Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется: записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)

- Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты под-писания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражается в составе прочих доходов и расходов текущего отчетного периода.

Положение по БУ «Учет расходов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) организацией не применяется.

Нематериальные активы (НМА)

Общество признает и учитывает в составе нематериальных активов объекты, соответствующие требованиям, установленным Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов, включая расходы на создание собственного интернет-сайта и приобретение запатентованных в установленном порядке исключительных прав на промышленные изобретения.

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов.

Первоначально указанные расходы учитываются в составе вложений во внеоборотные активы, а затем в момент получения (регистрации) исключительного права на объект интеллектуальной собственности включаются в состав нематериальных активов.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Переоценка стоимости нематериальных активов, равно как создание резерва на их обесценение в отчетном году Обществом не производилась по причине соответствия их бухгалтерской оценке уровню текущих рыночных цен.

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

В 2024 году таких объектов у общества не было.

Платежи за полученное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, в том числе за неисключительное право пользования программными продуктами, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете Общества по счету 76.18 «Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности», остатки расходов с 2024 года находятся на счете 76.18 «Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности» и остатки 2023 года на счете 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат равномерному списанию на текущие расходы в течение срока действия соответствующего договора с правообладателем или иного срока, установленного Обществом самостоятельно исходя из необходимой продолжительности планируемого использования, скорости морального устаревания

и других аналогичных факторов (при отсутствии договора с правообладателем или бессрочном получении права пользования). По состоянию на отчетную дату в зависимости от существенности неписанных платежей, а также от будущих сроков использования они отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов (долгосрочная часть) и запасах (краткосрочная часть). Проверка на обесценение НМА не производится.

Объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.

Переоценка НМА не производится.

Проверка на обесценение НМА не производится.

Остатки денежных средств на 31.12.2024

Вид денежных средств	руб.	BYN	CNY	Итого, руб	Итого, руб
Размещение					
Деньги на расчетных счетах	21 193 232	581	327 631	4 416 387	21 193 232
4070215680000002905, БАНК ГПБ (АО), CNY			327 631	4 399 173	
40702810400000056875, БАНК ГПБ (АО)	5 959 999				5 959 999
40702810677000012215, ф-л ПАО "Банк "Санкт-Петербург" в г.Москве	181 118				181 118
40702933100000000037, БАНК ГПБ (АО), BYN		581		17 215	
42102810800001874908, БАНК ГПБ (АО)	5 000 000				5 000 000
42103810200004674908, БАНК ГПБ (АО)	10 000 000				10 000 000
Сбербанк зарплатный Новозыбков	52 115				52 115
Деньги у подотчетных лиц	-2 232				-2 232
Колесникова Ольга Николаевна	-3 938				-3 938
Ливанцов Дмитрий Григорьевич	-2 094				-2 094
Юркевич Николай Вячеславович	3 800				3 800
Итого	21 191 000	581	327 631	4 416 387	21 191 000

В ИФНС №1 зарегистрирована 1 ККМ АQS15-Ф 29.03.2021г..

С 09.01.2021г установлен лимит остатка кассы 100 000 рублей приказ №24-А от 12.05.2021г.

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю составляет 282 069,76 руб стр. 4490 отчета о движении денежных средств

На протяжении 2023г. ООО «БОРГ» размещало денежные средства на депозиты в Газпромбанке России в результате чего получены проценты в сумме 3

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 **Аффилированные лица**

1. Кочергин Игорь Борисович – владеет 90% долей в уставном капитале Общества
2. Генеральный директор ООО «Борг» Жёлток Виталий Антонович
3. Вознаграждение управленческого персонала за 2024г. составило –1 404,4 тыс.руб.

Начислено страховых взносов на вознаграждение управленческого персонала за 2024г.– 283,4тыс. руб.

В 2024г. решением № б/н от 25.06.2024. принято решение о распределении за 2023г. чистой прибыли Общества 15 000 000руб. направить на выплату дивидендов участникам Общества пропорционально долям участия. Решением от 25.06.2024 года принято решение о выплате действительной стоимости доли участникам Общества, при выходе 16100100.так же была выплачена фактическая доля в уставно капитале в размере194450рублей.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

Основным отчетным сегментом ООО Борг выделяет производство пленки, что составляет 57,8% в объеме выпуска, продаж. Производство обоев, фотообоев. прокат 38,6% в общем объеме выпуска, продаж.

ООО «Борг» имеет обособленные подразделения находящиеся в Брянской обл., Злынковский р-он, н.п Красный Камень КПП 324145001 где ведется основная производственная и торговая деятельность.

В основном подразделении зарегистрирован кассовый аппарат и осуществляется розничная продажа Величина поступлений денежных средств в кассу в общей выручке составляет 0,03%, поэтому сегмент не является отчетным и существенным для раскрытия информации.

Основным местом реализации является территория РФ 63,2%. Экспорт в общей выручке занимает 36,5 % . Показатель данного сегмента является отчетным и существенным для раскрытия информации.

В экспортной выручке распределение по сегментным продажам сложилось следующим образом:

Продажи от производства обоев составляет 0,39%

Прочая неспециализированная оптовая торговля составляет 1,97%

Услуги по переработке давальческого сырья составила 2,68%

Продажи от производства бумаги декоративной и пленки составило 94,58%

Продажи от производства крафтбумаги составило 0,25%

Международная перевозка 0,13%

1.11 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ -в отчетном периоде нету

Справочно

Стоимость объектов основных средств не подлежащих амортизации :

Земельный участок 12260 кв.метров кадастровый номер 32:09:0010303:190, кадастровая стоимость 3273787рублей, балансовая стоимость 872375 который образовался при объединении принадлежащих обществу участков снятых с учета :

Земельный участок площадь 8026кв.м.инв. номер кадастровый номер 32:09:0010303:73,

Земельный участок (1734 кв.м) 32:09:0010303:77

Земельный участок полученный при реорганизации путем слияния площадью 2500кв.

На территории РБ организация имеет в собственности недвижимость и в аренде находится:

Земельный участок согласно договора аренды №12862 от 26.05.2021г.площадью 0,0165га свидетельство №350/1823-510 кадастровый номер 340100000001001727

Земельный участок согласно договора аренды №6918от 20.02.2012площадью 0,01074 га, кадастровый номер 3401000000010005199 свидетельство №350/993-461 площадью 0,0165га .

В 2024году уплачено за аренду земли в бюджет РБ 40090 руб

Налог на имущество на недвижимое имущество рассчитывается по среднегодовой стоимости на следующиеобъекты:

1	350/D-128230 (12,8 м) находится в РБ
2	350/D-254813 (21,3 м) находится в РБ
3	350/C-66518 (80 м) находится в РБ
4	Здание склада по адресу Брянская область Злынковский район п.Красный камень
5	Изолированное помещение инв. номер 350/D-272174 (53.6кв.м) находится в РБ
6	Комплектная монтажная станция
7	Печатный цех-склад "Ангар"
8	Подъездной путь к производству
9	Здание склада АНГАР (2426,8м.кв)

За 2024г. налог на имущество по среднегодовой стоимости начислен в сумме 315 173 руб.

За 2024 год Обществом было приобретено и потреблено электроэнергии:

Месяц	Кол-во (кВт*ч)	Сумма без НДС
Январь .	26531	185772
Февраль	25288	184553
Март	24405	174043
Апрель	22867	166364
Май	20295	145154
Июнь	19244	138562
Июль	20314	159409
Август .	20150	157193
Сентябрь	24774	197001
Октябрь	38071	297269
Ноябрь	36902	289065
Декабрь	40895	310923
Итого	319736	2405308

Разница в бухгалтерском и налоговом учете по прибыли 153 тыс.рублей образовалась :из за применения ФСБУ при начислении амортизации ОС в НУ до 100 тыс списывается одновременно а в бух.учете по учетной политике производственное оборудование включается в состав ОС и начисляется амортизация независимо от стоимости; из за применения ликвидационной стоимости ОС в бухгалтерском отчете начисление амортизации производится в сумме меньше чем в НУ- в общем итоге начислено по данным причинам в БУ меньше амортизации чем в НУ 1506861 рубль.Стоимость текущих ремонтных работ производственного помещения списана в НУ сразу на расходы в полной сумме 494373 в БУ расходы капитализировались на 01 счете . За счет чистой прибыли списано расходов в размере 1818849рублей

Генеральный директор

20.03.2025г.

