

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1	2		3
№ п/п	Содержание		Раскрываемая информация
1.	Данные об организации		
	Юридический адрес организации		633004, Новосибирская обл, Бердск г, Химзаводская ул, дом № 11/7, офис 521
	Основные виды деятельности		ОКВЭД 46.38 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков
	Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату		Среднесписочная численность - 191 человек
	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации		Исполнительные органы организации: Директор инновационно-производственного бизнеса: Богданов Юрий Владимирович Директор бизнес направления производственной продукции: Сергеева Любовь Владимировна Директор бизнес направления потребительской продукции: Ким Юрий Тимофеевич Совет директоров Общества: Лим Владимир Георгиевич Ким Юрий Тимофеевич Гончаров Сергей Анатольевич Емельянова Наталья Михайловна Ситникова Виктория Сергеевна Сергеева Любовь Владимировна Главный бухгалтер Распоркина Юлия Васильевна
2.	Характер отчетности		Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
3.	Сведения об акциях		-
3.1	-		Количество акций, выпущенных акционерным обществом
3.2	-		Количество акций, полностью оплаченных -
3.3	-		Количество акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично
3.4	Наличие акций у самого общества, его дочерних и зависимых обществ -		Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ
3.5	Выпуск дополнительных обыкновенных акций	Информация о выпуске дополнительных обыкновенных акций: - в результате какого события произошел выпуск дополнительных обыкновенных акций; - дата выпуска; - основные условия выпуска; - количество выпущенных; - сумма средств, полученных от размещения дополнительных акций	-
3.6	После отчетной даты состоялись сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами и договорами, указанными в пункте 9 МР29н., имеющие существенное значение для пользователей бухгалтерской отчетности - значительные по объему выпуски обыкновенных акций; -значительные по объему сделки по выкупу		Информация о сделках -

	обыкновенных акций обществом; -заключение обществом договора, в силу которого общество при выполнении некоторых условий обязано осуществить выпуск дополнительных обыкновенных акций; -выполнение условий, необходимых для значительного по объему размещения обыкновенных акций (в случае, если такое размещение было обусловлено их выполнением); -прочие аналогичные операции.	
3.7	Прибыль на акцию: - базовая - разводненная	-
4.	Учетная политика	
4.1	Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	<p>Согласно приказу об учетной политике №38 от 29.12.2022 года:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С:ERP Управление предприятием ● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. ● Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 10% к общему итогу ● Затраты на производство учитывать на счете 25 «Общепроизводственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода на 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения». <p>Затраты не связанные с производством учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».</p> <ul style="list-style-type: none"> ● в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд ФСБУ 5/2019 не применяется. Затраты, понесенные при приобретении указанных запасов признаются расходами периода. ● малоценные предметы (стоимостью менее 100 000 руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Затраты на приобретение указанных активов признаются в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008); ● объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых и косвенных затрат ● установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб. <p>- критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере 10 % от стоимости объекта ОС.</p> <ul style="list-style-type: none"> ● После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; ● установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца;

● установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС:
начисление амортизации начинается с даты признания объекта в бухгалтерском учете, прекращается с даты его списания с бухгалтерского учета.

● при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает 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.

● срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды.

● по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды.

● Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий:

а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;

б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;

в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;

● по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в качестве доходов от прочих видов деятельности.

● Порядок признания управленческих и коммерческих расходов:
Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

● Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль:
- Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала).

● Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

● Организация формирует резервы по сомнительным долгам.

● Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные

		обязательства, условные обязательства и условные активы».
4.2	Допущения, принятые при формировании учетной политики.	Учетная политика сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
4.3	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	-
4.4	Изменение учетной политики организация	-
5.	Капитальные вложения в нематериальные активы. Нематериальные активы	
5.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности: - балансовая стоимость капитальных вложений в объекты нематериальных активов на начало и конец отчетного периода	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
5.2	- затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ при создании НМА	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
5.3	- результат от выбытия капитальных вложений в НМА за отчетный период	-
5.4	- результат обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	-
5.5	- авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений	-
5.6	- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами.	-
5.7	Раскрытие информации по НМА с учетом существенности: (Балансовая стоимость нематериальных активов на начало и конец отчетного периода)	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах В том числе из таблицы № 1 балансовая стоимость НМА, созданных организацией 0 тыс. руб. на начало периода, 1800 тыс. руб. на конец периода.
5.8	Балансовая стоимость амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активов с указанием причин невозможности надежного определения срока полезного использования неамортизируемых активов	Амортизируемые НМА 0 тыс. руб. (в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.) Неамортизируемые НМА 0 тыс. руб. (в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.) Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из: • срока (ожидаемого срока) полезного использования нематериального актива (но не более срока деятельности организации) • срока действия прав организации на нематериальный актив.
5.9	Результат от списания нематериальных активов за отчетный период	-
5.10	Результат обесценения нематериальных активов и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	Обесценение: 0 тыс. руб. Восстановление обесценения: - в доходы: 0 тыс. руб. - в расходы 0 тыс. руб.

5.11	Переоценка НМА:	- результат переоценки нематериальных активов, включенный в доходы или расходы отчетного периода (Доходы: 0 тыс. руб. Расходы: 0 тыс. руб.)
5.12		- результат переоценки нематериальных активов, включенный в капитал в отчетном периоде
5.13		- сумма обесценения нематериальных активов, отнесенного в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки
5.14		Балансовая стоимость нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе нематериальных активов, находящихся в залоге, на отчетную дату
5.15	Способы оценки НМА (Способы оценки нематериальных активов (по группам));	По каждой группе НМА: - по первоначальной стоимости: 0 тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.; - по переоцененной стоимости: 0 тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.
5.16	В отношении нематериальных активов, оцениваемых по переоцененной стоимости	- дата проведения последней переоценки нематериальных активов;
5.17		- балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости;
5.18		- балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату;
5.19		- сумма накопленной дооценки нематериальных активов, не списанная на нераспределенную прибыль организации, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль организации.
5.20	Элементы амортизации нематериальных активов	- Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов (Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из: а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации; б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности; в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта; г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива; д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации); е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.)
5.21		- Способ начисления амортизации: - линейный
5.22		- Перечень объектов НМА, ликвидационная стоимость которых не равна нулю

5.23	Изменение элементов амортизации в отчетном периоде		- Изменения сроков полезного использования нематериальных активов
5.24			- Изменения способов определения амортизации нематериальных активов
5.25			- Изменение ликвидационной стоимости
5.26	Наличие нематериальных активов, без знания о которых заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности		Информация об активе: - наименование; - балансовая стоимость; - оставшийся СПИ; - иная информация.
6.	Капитальные вложения и основные средства		
6.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям с учетом существенности	- балансовая стоимость капитальных вложений: а) в инвестиционную недвижимость:	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
		б) в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости:	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
6.2		- результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период:	-
6.3		- результат обесценения и восстановления обесценения капитальных вложений, включенных: а) в доходы отчетного периода:	-
		б) в расходы отчетного периода:	-
6.4		- авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений:	Информация представлена в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства», в том числе «Авансы на приобретение ОС»
6.5		- сумма возмещения убытков, предоставленного Обществу другими лицами, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, признанная доходом в составе прибыли (убытка):	-
6.6	Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности:		- балансовая стоимость основных средств на начало и конец отчетного периода: а) отличных от инвестиционной недвижимости; б) инвестиционная недвижимость; Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
			- сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);
			- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств;

		<p>- амортизируемые - 621 526 тыс. руб. - не амортизируемые - 1 050 тыс. руб.</p>
		<p>- результат от выбытия основных средств за отчетный период; - прибыль - 0 тыс. руб. - убыток - 0 тыс. руб.</p>
		<p>- результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода; - доходы - 0 тыс. руб. - расходы - 0 тыс. руб.</p>
		<p>- результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде;</p>
		<p>- результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода; - доходы - 0 тыс. руб. - расходы - 0 тыс. руб.</p>
		<p>- сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки;</p>
		<p>- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;</p>
		<p>- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;</p>
		<p>- балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату;</p>
		<p>- способы оценки основных средств (по группам);</p>
		<p>- элементы амортизации основных средств и их изменения; Подлежит раскрытию следующая информация: способы начисления амортизации (Линейный): допущения при определении ликвидационной стоимости ОС: Для проверки ликвидационной стоимости определяется актуальная сумма, которая ожидается к получению от выбытия объекта основных средств, если имеется возможность ее определить подходы к определению сроков полезного использования ОС (в т. ч. по группам ОС) Для проверки срока полезного использования (СПИ) анализируется: режим и условия эксплуатации основных средств; физический и моральный износ; нормативные и другие ограничения эксплуатации основных средств; планы по замене, модернизации, реконструкции основных средств; другие актуальные параметры использования основных средств, оказывающие влияние на срок полезного использования.</p>
		<p>- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами</p>
6.7	<p>В отношении основных средств, оцениваемых на основе переоцененной стоимости: а) дата проведения последней переоценки основных средств;</p>	-

	<p>б) привлекался ли независимый оценщик к проведению переоценки;</p> <p>в) методы и допущения, принятые при определении справедливой стоимости основных средств, включая информацию об использовании наблюдаемых рыночных цен;</p> <p>г) балансовая стоимость переоцениваемых групп основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату;</p> <p>д) способы пересчета первоначальной стоимости переоцениваемых групп основных средств;</p> <p>е) сумма накопленной дооценки основных средств, не списанная на нераспределенную прибыль, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль.</p>	
7.	Финансовые вложения	
7.1	Выбытие объектов	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем).
7.2	Выбытие объектом после изменения способов оценки	Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии -
7.3	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Стоимость финансовых вложений -
7.4	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость финансовых вложений -на начало года 37 699 тыс.руб. -на конец года 0 тыс.руб.
7.5	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость -
7.6	Наличие долговых ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02 -
7.7	Наличие вложений, обремененных залогом	Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом -
7.8	Передача вложений организациям, кроме продажи	Стоимость выбывших вложений - Виды выбывших вложений -
7.9	Наличие резерва под обесценение финансовых вложений	Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: - - вид финансовых вложений; - величина резерва, созданного в отчетном году; - величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода; - суммы резерва, использованные в отчетном году
7.10		По долговым ценным бумагам и предоставленным займам: - - данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования
8.	Дебиторская задолженность	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности

		Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
9.	Запасы	
9.1	Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
9.2	Способы расчета себестоимости запасов	<p>Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая:</p> <p>а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы;</p> <p>б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования;</p> <p>в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов.</p> <p>Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции включает</p> <p>сумму прямых затрат без учета косвенных</p> <p>При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается:</p> <p>по средней себестоимости.</p>
9.3	Изменение способов оценки (Последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом))	Информация отражается в разрезе видов запасов.
9.4	Наличие запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации	Балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге. (Информация о запасах, находящихся в залоге, представлена в таблице № 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.)
9.5	Восстановление резерва под обесценение стоимости	В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов (Информация отражается в разрезе видов запасов.)
9.6	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	<p>Сумма авансов, предоплат:</p> <p>Организацией уплачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 222 886 тыс. руб., в том числе на поставку</p> <p>В разрезе видов запасов:</p> <p>Сырья и материалов 32 772 тыс. руб.</p> <p>Авансы за услуги и прочие платежи 190 114 тыс. руб.</p>
10	Оценочные резервы	
10.1	Наличие резервов Состав оценочных резервов	В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.
10.2	Наличие резервов (на начало и конец отчетного периода)	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской

		задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа, согласно учетной политике были сформированы резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам.
10.3	Движение резервов (Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода)	-Формирование резерва по сомнительным долгам – 0 тыс.руб. Восстановление резерва по сомнительным долгам - 363 тыс.руб. Списание дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам - 34 тыс.руб.
11	Капитал	
	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменения в капитале (Информация представлена в Отчете об изменениях капитала)
12	Расходы по займам и кредитам	
12.1	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) Информация представлена в таблице №5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 5564, 5584 (срок погашения не более 12 месяцев от отчетной даты) 5552, 5572 (срок погашения более 12 месяцев от отчетной даты)
12.2	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов 0 тыс.руб.
12.3	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы 6 951 тыс.руб.
12.4	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей -
13	Кредиторская задолженность	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
14.	Доходы	
14.1		Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.
14.2	Наличие работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	Способ определения готовности. -
14.3	Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Информация: - - общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки; - доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями; - способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
14.4		Состав выручки: Выручка от реализации товаров собственного производства - 5 379 722 тыс. руб. Выручка от реализации работ, услуг – 0 тыс. руб.

		<p>Выручка от реализации покупных товаров – 1 027 518 тыс. руб.</p> <p>Состав прочих доходов:</p> <p>Проценты к получению 5 737 тыс. руб.</p> <p>Доходы от продажи прочих активов 10 087 тыс. руб.</p> <p>Курсовые разницы 6 108 тыс.руб.</p> <p>Прочие внереализационные доходы 17 803тыс.руб.</p> <p>Прочие доходы 202 тыс.руб.</p> <p>Разницы в стоимости возврата и фактической стоимости 418 тыс.руб.</p> <p>Оприходование излишков 501тыс.руб.</p>
14.5	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	<p>Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта</p> <p>Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.</p>
15.	Расходы	
15.1	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
15.2	Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
15.3	Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	<p>Общехозяйственные расходы – увеличение на 53,29% (36 946 тыс. руб.)</p> <p>Коммерческие расходы – увеличение на 26,69% (221 002 тыс. руб.)</p> <p>При увеличении выручки на 27,41% (1 378 593 тыс. руб.)</p>
15.4	Отчисления в резервы (Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.))	<p>Резервы по сомнительным долгам - 0 тыс. руб.</p> <p>Оценочное обязательства по отпускам – 36 551 тыс. руб.</p>
15.5	Состав расходов	<p>Себестоимость продаж:</p> <p>Себестоимость реализованных товаров собственного производства -3 368 261 тыс.руб.</p> <p>Себестоимость реализованных работ, услуг - 0 тыс.руб.</p> <p>Себестоимость реализованных покупных товаров – 861 400 тыс.руб.</p> <p>Состав прочих расходов:</p> <p>Проценты к уплате - 40 700 тыс. руб.</p> <p>Услуги банка - 1 419 тыс. руб.</p> <p>Себестоимость реализованных прочих активов – 11 011 тыс. руб.</p> <p>Курсовые разницы – 7 916 тыс.руб.</p> <p>Налоги (имущество, транспортный, земельный, эколог. сбор) – 5 999 тыс.руб.</p> <p>Проценты по аренде – 34 981 тыс.руб.</p> <p>Премирование покупателей – 69 694 тыс. руб.</p> <p>Расходы при конвертации валюты 36 тыс.руб.</p> <p>Штрафы, пени, неустойки – 9 809 тыс.руб.</p> <p>Не принимаемые для НП – 73 404 тыс.руб.</p> <p>Прочие внереализационные расходы 3 833 тыс.руб.</p> <p>Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товара 531 тыс.руб.</p> <p>Другое -798 тыс.руб.</p>
16.	Расчеты по налогу на прибыль	
16.1	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	<p>- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; 0 тыс. руб.</p> <p>-изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок; 0 тыс. руб.</p>

		- признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах: 24 144 тыс. руб.
16.2	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	Налоговые ставки по налогу на прибыль не изменялись и составляют 20%. В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто по строкам 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1420 «Отложенные налоговые обязательства». Суммы возникших и погашенных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах включены в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» – в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода.
16.3		Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.
17	Информация о связанных сторонах	
17.1	Операции со связанными сторонами (Информация: - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.)	Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
17.2	Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	36 160 тыс. руб.
	- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);	В соответствии с Уставом общее руководство деятельностью Общества осуществляется Советом директоров.: Состав Совета директоров: Лим Владимир Георгиевич Ким Юрий Тимофеевич Гончаров Сергей Анатольевич Емельянова Наталья Михайловна Ситникова Виктория Сергеевна Сергеева Любовь К основному управленческому персоналу Общество относит: Директор инновационно-производственного

		<p>бизнеса, Директор бизнес направления производственной продукции, Директор бизнес направления потребительской продукции, главный бухгалтер.</p> <p>В 2024г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 36 160 тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них:</p> <ul style="list-style-type: none"> • оплата труда 22 525 тыс. руб. • отпускные (компенсации за отпуск) 2 726 тыс. руб. • прочие начисления 10 910 тыс. руб. <p>Удержано.0 тыс. руб..</p> <ul style="list-style-type: none"> • в т.ч. НДФЛ 7 784 тыс. руб. <p>Кроме того, начислено страховых взносов 7 004 тыс. руб.</p> <p>В 2023г. Оплата труда за отчетный период 18 960 тыс.руб. , НДФЛ – 2 538тыс.руб.</p> <p>Взносы 4 043 тыс.руб.</p> <p>Вознаграждение совету директоров не выплачивалось</p>
	- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-
	- вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-
	- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-
	- иные долгосрочные вознаграждения	-
17.3	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) (Характер отношений между этими лицами)	Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.пп
17.4	Информация о бенефициарных владельцах Основание для признания бенефициарным владельцем	ООО «МТМ групп» ИНН 5406720062, Юридический адрес: Новосибирская область, г.Новосибирск, ул.Сибревкома, 2, офис.320. - с участием доли в уставном капитале 100%.
18	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	
18.1	В отношении существенного оценочного обязательства Информация:	-
	- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (величина приведена по строке 1430, 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2024, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы по каждому работнику
	- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;	36 551 тыс. руб.
	- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	29 779 тыс. руб.
	- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;	-

	- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);	-
	- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	Строка 1540 баланса : Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (до 31.12.2025) Строка 1430 баланса : Оплата отпускных работникам в срок более 12 месяцев (после 31.12.2025)
	- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства;	-
	- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010	-
18.2	Наличие условных обязательств Информация:	-
	- характер условного обязательства;	-
	- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;	-
	- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;	-
	- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	-
18.3	Оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством -
18.4	Поступление экономических выгод по условному активу является вероятным	По состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению. -
18.5	Организация не раскрывает информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010	Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается. -
20	Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	
	Затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признанные расходами отчетного периода	Информация представлена в таблице № 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
21	Прекращаемая деятельность	
21.1	Описание прекращаемой деятельности:	-
	- операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности;	-
	- дата признания деятельности прекращаемой;	-
	- дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации, если они известны или определены	-
22	Реорганизация	
22.1	Информация о проводимой реорганизации:	-
	- основание проведения реорганизации;	
	- сведения об организациях, участвующих в реорганизации, и правопреемниках;	
	- дата составления передаточного акта или разделительного баланса;	

22.2	<p>Информация о проведенной реорганизации и прекращении ее деятельности, с указанием:</p> <ul style="list-style-type: none"> - основания для проведения реорганизации; - документов передачи имущества и обязательств правопреемнику; - документов, подтверждающих закрытие, переоформление расчетных и других банковских счетов реорганизуемой организацией; 	-
23.	Совместная деятельность	
23.1	<p>Информация об участии в совместной деятельности:</p> <ul style="list-style-type: none"> - цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее; - способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность); - классификация отчетного сегмента (операционный или географический); - стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности; - суммы доходов, расходов, прибыли или убытка, относящихся к совместной деятельности 	-
24.	Договоры аренды	
24.1	Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.	<p>Объекты, полученные в аренду (ППА) Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах</p> <p>Объекты, переданные в аренду (инвестиция в аренду) Информация представлена в таблице № 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах</p>
24.2	<p>Информация, подлежащая раскрытию у арендатора и арендодателя с учетом существенности</p> <p>- характер деятельности организации, связанной с договорами аренды</p>	<p>Право пользование активом, полученным в аренду, отражается по первоначальной стоимости с учетом последующих корректировок, связанных с изменением условий аренды (изменение срока аренды, величины арендных платежей, объема (количества) арендуемых объектов), за вычетом сумм начисленной амортизации и убытка от обесценения. Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором аренды. При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.</p> <p>Права пользования активами включаются в состав строки 1150 «Основные средства», а в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах включаются в табличное пояснение «Прав пользования активами». Право пользования активом отражается на субсчете «Арендованное имущество» к счету 01 «Основные средства», обязательство по аренде отражается на счете 76.</p> <p>Изменение величины обязательства по аренде в связи с изменениями: условий договора аренды; намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды; величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде, – относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода. Обязательство</p>

			<p>по аренде включается в состав долгосрочных и краткосрочных прочих обязательств в бухгалтерском балансе, в зависимости от срока погашения.</p> <p>Платежи в отношении основной суммы обязательства по аренде включаются в состав денежных потоков по финансовой деятельности в строку 4324 «Платежи по финансовой аренде».</p> <p>Оплата процентов, начисленных на обязательство по аренде, включена в денежные потоки по текущей деятельности по строке 4125 «Проценты по аренде».</p> <p>Платежи по краткосрочной аренде, платежи по аренде активов с низкой стоимостью и переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательства по аренде – включены в строку 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги».</p> <p>Результат корректировок относящихся к изменениям в учетной политике в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 описан в п.10.5.6 настоящего пояснения.</p>
		- проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	- в качестве арендатора –34 981 тыс. руб. - в качестве арендодателя - 0 тыс. руб.
		- основание и порядок расчета процентной ставки;	- при оценке ППА - - при оценке инвестиции в аренду -
		- допущения, использованные при определении переменных арендных платежей;	-
		- допущения, использованные при определении сроков договоров аренды	Сроки определены исходя из сроков договоров аренды, а так же исходя из оценочных планов использования складских и офисных площадок и производственных планов.
		- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;	доходы - 0 тыс. руб. расходы - 0 тыс. руб.
		- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;	-
		- потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;	-
		- ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды	-
		- иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая	-

		пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений	
24.3	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора с учетом существенности	- факт использования арендатором права, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется;	-
		- в отношении ППА - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости);	Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
		- расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования арендатором возможности, предусмотренной пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с обособленным раскрытием расходов и будущих арендных платежей, относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев;	-
		- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;	-
		- информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.	-
24.4	Информация, подлежащая раскрытию у арендодателя с учетом существенности - сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;		Организация выступает в качестве арендодателя на основании договора субаренды и расценивает данную аренду в качестве операционной.
	- информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;	-	
	- характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды;	-	
	- потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды;	-	

	- распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме;	-	
	- доходы и расходы от выбытия предмета аренды;	-	
	- общая сумма дохода по операционной аренде с выделением дохода, относящегося к переменным арендным платежам;	-	
	- порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды.	-	
25	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности		
25.1	Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:	Информация: - характер ошибки; - сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо; - сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию); - сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов	-
25.2	Невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Раскрываются причины Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации Период, начиная с которого внесены исправления	-
26	Дополнительная информация		
26.1	Информация о судебных делах и претензионных спорах	-	
26.2		Изменения в бухгалтерскую отчетность не вносились после отчетной даты	
26.3		В связи с ростом геополитической напряженности и введением экономических санкций в отношении РФ, отдельных юридических лиц и граждан, наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также колебание курса рубля по отношению к доллару и евро. Указанные события привели	

		к росту курсовых разниц, но существенного влияния на деятельность Общества не оказали Непрерывность деятельности Общества сохранена, Общество намерено продолжать деятельность непрерывно, по меньшей мере, в течение следующих 12 месяцев Какие-либо корректировки или дополнительное раскрытие информации в бухгалтерской отчетности не требуется.
27	События после отчетной даты (СПОД)	
27.1	Информация о СПОД Краткое описание характера СПОД	-
27.2	Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки	-
27.3	Информация о дивидендах Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	В 1 квартале 2024г. распределение прибыли между участниками общества, не производилось.

Дата: 23.03. 2025г.

Руководитель _____
(Подпись)

Богданов Ю.В.
(расшифровка подписи)

Приложение № 1 Связанные стороны
к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.

№	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны	Данные за отчетный год				Данные за предшествующий отчетному год			
			Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое/Дебетовое)	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое/Дебетовое)
Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;										
1.	ООО «МТМ групп»	Владение % доли (акций) в УК Общества – 100%	Операции по Лицензионному договору	155 540	Денежная форма	6 069	Операции по Лицензионному договору	147 567	Денежная форма	44 429
Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)										
1.	ООО «Проект-Сервис»	Лим В.Г.,50% Малков С.А.50%	Операции по договорам аренды	33 496	Согласно договору 31 декабря 2025г. Денежная форма расчетов	(3 491)	Операции по договорам аренды	24 080	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	8 034
2.	АО «Виртекс»	Лим В.Г.,50% Малков С.А.50%	Операции по Договору услуг по переработке продукции	2 409 275	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	16 185	Операции по Договору услуг по переработке продукции	1 155 125	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	4 124
			Операции по Договорам процентного займа	817	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	0	Операции по Договорам процентного займа	9 517	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	33 467

3.	ООО «Эко спайс»	Лим В.Г.,50% Малков С.А.50%	Операции по договору поставки	1 106 302	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	67 147	Операции по договору поставки	783 255	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	101 322
			Операции по договору субаренды	690	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	0	Операции по договору субаренды	449	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	0
4.	ООО «Интерсиб-Н»	Лим В.Г.,50% Малков С.А.50%	Операции по Договорам процентного займа	(26 780)	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	181 605	Операции по Договорам процентного займа	197 715	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	208 385
			Операции по Договору поставки товара	743 198	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	7 596	Операции по Договору поставки товара	0	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	0
5.	Лим Владимир Георгиевич	Владение % доли (акций) в ООО «МТМ групп» – 50%		0	-	0		0	-	0
6.	Малков Сергей Александрович	Владение % доли (акций) в ООО «МТМ групп» – 50%		0	-	0		0	-	0

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами на 31 декабря отчетного года, 31 декабря года, предшествующего отчетному, не формировался в связи с отсутствием оснований; списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.
Дата: 23.03. 2025г.

Руководитель _____

(Подпись)

Богданов Ю.В.

(расшифровка)