

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИ**  
**Общество с ограниченной ответственностью "ВТ Л**  
**ЗА 2025 ГОД (ТЫС. РУБ.)**

**1. Основные виды экономической деятельности**

*(информация об основных видах экономической деятельности в текс*

КОД ОКВЭД (пп. а) п. 46; п. 61 ФСБУ 4/2023)	51.38 Оптовая торговля прочими пищев
---	--------------------------------------

**2. Учетная политика**

*(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пу*

2.1	Применимые правила ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности (пп. 45 ФСБУ 4/2023)	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с федеральными ста
2.2	Принятые при формировании учетной политики существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств (пп. б) п. 46 ФСБУ 4/2023; п.	<p>Согласно Приказу об учетной политике:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйс бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия 8.3</li> <li>● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методо</li> <li>● Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 10% к общему итогу</li> <li>● в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд ФСБУ 5/2019 не приме запасов признаются расходами периода;</li> <li>● объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямы</li> <li>● лимит стоимости для отдельного объекта ОС установлен в размере 100 тыс. руб.;</li> <li>● критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническ месяцев установлен в размере 10% от стоимости объекта ОС;</li> <li>● после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по перво</li> <li>● начисление амортизации по ОС производится линейным способом на конец каждого меся</li> <li>● амортизация по всем НМА начисляется ежемесячно линейным способом на конец каждо</li> <li>● НМА оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;</li> <li>● при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признае признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев: <ul style="list-style-type: none"> <li>а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;</li> <li>б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного и имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно</li> </ul> </li> <li>● срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе сро</li> <li>● в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей зам</li> <li>● по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в : договоров аренды;</li> <li>● по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренд</li> <li>● Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. В де хозяйственной деятельности является производство приправ и пряностей, продажа которы наделенные в Обществе полномочиями по принятию решения о распределении ресурсов вл осуществляют ведение деятельности Общества в целом, как единого сегмента.</li> </ul>

	17, п. 24 ПБУ 1/2008; п. 23 ПБУ 23/2011)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• информация, подлежащая раскрытию в соответствии с п. 23 ПБУ 23/2011</li> </ul> <p>К денежным эквивалентам Организация относит:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;</li> <li>• открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев;</li> <li>• финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе;</li> <li>• краткосрочные векселя со сроком погашения менее одного года;</li> <li>• иное (дополнить свои варианты).</li> </ul> <p>Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте. Оценка денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, в отчете о движении денежных средств по курсу, установленному в договоре. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражены на 31.12.2025г., за исключением предварительных оплат. Предоплата, выраженная в иностранной валюте, по курсу, установленному в договоре. Подходы для свернутого представления денежных потоков. В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности платежи поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещенная сумма косвенных налогов (НДС) отчета о движении денежных средств.</p>
2.3	Допущения, принятые при формировании учетной политики (п. 19 ПБУ 1/2008)	<p>Учетная политика сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- имущественной обособленности;</li> <li>- непрерывности деятельности;</li> <li>- последовательности применения учетной политики</li> <li>- временной определенности фактов хозяйственной деятельности</li> </ul>
2.4	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности (п. 20 ПБУ 1/2008)	
2.5	Изменение учетной политики организации, принятые с начала отчетного года и не связанные с изменением законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету (п. 13, 21, 24 ПБУ)	Изменений в учетной политике нет.
2.6	Изменение учетной политики, обусловленное изменением законодательства РФ и (или) применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта (п. 14, 21, 24 ПБУ)	
2.7	Информация о невозможности раскрытия последствий изменения учетной политики по какому-либо отдельному предшествующему отчетному периоду, представленному в бухгалтерской отчетности, или по отчетным периодам, более ранним в сравнении с представленными (п. 22 ПБУ 1/2008)	

2.8	Информация о добровольном применении утвержденных нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету правил до наступления срока их обязательного применения (п. 23 ПБУ	
2.9	Информация о применении пункта 7.3 ПБУ 1/2008 при формировании учетной политики, в случае отступления от правил, установленных пунктами 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 (п. 20.2 ПБУ 1/2008)	
2.10	Информация о неприменении способа ведения бухгалтерского учета, установленного федеральным стандартом, когда такой способ приводит к несоответствию учетной политики организации требованиям МСФО (п. 20 ПБУ 1/2008)	

### 3.7. Прочая существенная информация о капитальных вложениях в нематериальные активы, подле

Содержание	Раскрываемая информация	
Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. г)	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений в НМА	На 31.12.2025г.
		-
Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. д)	Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений в НМА, предоставленного организации другими лицами (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. д)	За 2025 г.
		-
Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. а.2)	Затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признанные расходами отчетного периода (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. а.2)	За 2025 г.
		-

### 3.8. Прочая существенная информация о нематериальных активах, подлежащая раскрытию в бухгал

Содержание	Раскрываемая информация	
Раскрытие информации по НМА с учетом существенности (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Результат от списания нематериальных активов за отчетный период	За 2025 г.: Доходы: 0 тыс. Расходы: 0 тыс
		Результат обесценения нематериальных активов и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода
	Результат переоценки нематериальных активов, включенный в доходы или расходы отчетного периода	За 2025 г.: Доходы: 0 тыс. Расходы: 0 тыс

Переоценка НМА (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Результат переоценки нематериальных активов, включенный в капитал в отчетном периоде	В 2025 г.: Прибыль: 0 тыс. Убыток: 0 тыс.
	Сумма обесценения нематериальных активов, отнесенного в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки	В 2025 г. 0 тыс.
Способы оценки НМА (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Способы оценки нематериальных активов (по группам)	По каждой группе НМА: Программы для ЭВМ - по 1 НМА, созданные организа
Информация в отношении нематериальных активов, оцениваемых по переоцененной стоимости (ФСБУ 14/2022, пункт 50)	Дата проведения последней переоценки нематериальных активов	-
	Балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости	На 31.12.2025г. : 1 620 тыс руб.
	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	На 31.12.2025г. : 0 тыс. р
	Сумма накопленной дооценки нематериальных активов, не списанная на нераспределенную прибыль организации, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль организации	За 2025 г.: 0 тыс Способ списа
Элементы амортизации нематериальных активов (ФСБУ 14/2022, пункты 30, 40, 41)	Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов	Срок полезного использования исходя из: а) срока действия прав орг: средства индивидуализаци б) срока действия специал: видов деятельности; в) ожидаемого периода ист: нормативных, договорных: руководства организации в г) ожидаемого морального: усовершенствования произ: рыночного спроса на прод: нематериального актива; д) срока полезного исполь: активов непосредственно с: материального носителя (в: деятельности, средства инд: е) других факторов, влияю: линейный
	Способ начисления амортизации	
	Перечень объектов НМА, ликвидационная стоимость которых не равна нулю	На 31.12.2025г. -
Изменение элементов амортизации в отчетном периоде (ФСБУ 14/2022, пункт 42)	Изменения сроков полезного использования нематериальных активов	-
	Изменения способов определения амортизации нематериальных активов	-
	Изменение ликвидационной стоимости	-

Наличие нематериальных активов, без знания о которых заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Информация об активе: - наименование; - балансовая стоимость; - оставшийся СПИ; - иная информация.	
Информация о средствах индивидуализации, без знания которой заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Величина затрат на создание собственными силами организации средств индивидуализации и иная информация (например, рыночная стоимость).	За 2025 г 0 тыс
Информация в соответствии с пунктами 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (ФСБУ 14/2022, пункт 51)	Раскрытие информации об обесценении НМА в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»	
Неамортизируемые НМА (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Причины невозможности определения СПИ неамортизируемых активов из таблицы 3.3 Пояснений	

## ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЛОГИСТИК"

(товарной форме)

связанными продуктами

(в соответствии с Инструкцией 45 ФСБУ 4/2023)

актами, действующими в Российской Федерации

деятельности с использованием компьютерной техники и  
и начисления.

затрачивается, затраты, понесенные при приобретении указанных

и косвенных затрат;

работ по обслуживанию ОС, проводимые с периодичностью более 12

месяцев первоначальной стоимости ;

начисления и начинается с даты признания объекта в бухгалтерском учете;

с месяца, с даты его признания в бухгалтерском учете;

предмет аренды в качестве права пользования активом и не

стоимости нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор  
независимо от других активов.

при оценке аренды, с учетом намерений и планов руководства в

с оценкой аренды, оценки перспектив рынка аренды;

качестве расхода признаются в соответствии с условиями

и включаются в прочие доходы ;

деятельности Общества сегменты не выделяются. Основным видом

составляет 100% от продажи продукции (работ, услуг). Лица,

внутри организации и оценке результатов её деятельности,

тиве;

ных средств осуществляется по курсу ЦБ на дату платежа или  
жены по курсу ЦБ или иному курсу, установленному в договоре,  
анной валюте, в бухгалтерском балансе отражена по курсу ЦБ на

и НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков,  
ия из нее. Свернутая сумма 13 321тыс. руб. отражена по строке


**жащая раскрытию в бухгалтерской отчетности**

Данные	
На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
-	-
	За 2024г.
	-
	За 2024г.
	-

**гтерской отчетности**

Данные	
: . руб.	За 2024 г.: Доходы: 0 тыс. руб.
: . руб.	Расходы: 0 тыс. руб.
: . руб.	За 2024 г.: Доходы: 0 тыс. руб.
: . руб.	Расходы: 0 тыс. руб.
: . руб.	За 2024 г.: Доходы: 0 тыс. руб.
: . руб.	Расходы: 0 тыс. руб.

тыс. руб.	В 2024 г.:
тыс. руб.	Прибыль: 0 тыс. руб.
тыс. руб.	Убыток: 0 тыс. руб.
тыс. руб.	В 2024г 0 тыс. руб.

первоначальной стоимости: 1 800 тыс. руб., в том числе цией 0 тыс. руб.;

тыс.	На 31.12.2024г.: 1 800 тыс. руб.	На 31.12.2023г.: 0 тыс. руб.
тыс. руб.	На 31.12.2024г.: 0 тыс. руб.	На 31.12.2023г.: 0 тыс. руб.

тыс. руб.	За 2024 г.: 0 тыс. руб.
Способ списания:-	Способ списания:-

ания объекта нематериальных активов определяется

анизации на результаты интеллектуальной деятельности, и;

ного разрешения (лицензии) на осуществление отдельных

пользования объекта нематериальных активов с учетом и других ограничений использования, намерений ; отношении использования такого объекта;

устаревания, например, в результате изменения или водственного процесса или в результате изменения укцию, работы, услуги, производимые с использованием

зования иного актива, с которым объект нематериальных связан (например, срока полезного использования ещи), в которой выражены результаты интеллектуальной индивидуализации);

щих на использование объекта нематериальных активов

	На 31.12.2024г.:	На 31.12.2023г.:
	-	-


-	
. руб.	За 2024 г. 0 тыс. руб.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	1 800	-	-	(180)	-	-	-	-	1 800	(180)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	1 800	-	-	(180)	-	-	-	-	1 800	(180)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 620	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	1 620	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	1 800	-	-	-	-	(1 800)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 800	-	-	-	1 800	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	1 800	-	-	-	-	(1 800)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 800	-	-	-	1 800	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

средств индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-
---	------------	---	---	---	---	---

#### 4.7. Прочая существенная информация о капитальных вложениях в ос

Содержание	Раскрываемая информация	
Раскрытие информации по капитальным вложениям с учетом существенности (ФСБУ 26/2020, пункт 23)	Результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период	За 2025 г. 0 тыс. р
	Результат обесценения и восстановления обесценения капитальных вложений, включенных а) в доходы отчетного периода: б) в расходы отчетного периода:	За 2025 г.: Доходы: 0 тыс. р Расходы: 0 тыс. р
	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений	На 31.12.2025г 0 тыс. руб.
	Сумма возмещения убытков, предоставленного Обществу другими лицами, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, признанная доходом в составе прибыли	За 2025 г. 0 тыс. р
Информация в соответствии с пунктами 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (ФСБУ 26/2020, пункт 24)	Раскрытие информации об обесценении капитальных вложений в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»	-

#### 4.8. Прочая существенная информация об основных средст

Содержание	Раскрываемая информация	
Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности (ФСБУ 6/2020,	Результат от выбытия основных средств за отчетный период	За 2025 г.: прибыль - 1 628 ты убыток - тыс. ]
	Результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода	За 2025 г.: Доходы: 0 тыс. р Расходы: 0 тыс. р
	Результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде	За 2025 г.: прибыль - тыс. ] убыток - тыс. ]
	Результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	За 2025 г.: прибыль - тыс. ] убыток - тыс. ]
	Сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки	За 2025 г. 0 тыс. р
	Балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности	На 31.12.2025г 0 тыс. руб.
	Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату	На 31.12.2025г 0 тыс. руб.
	Способы оценки основных средств (по группам)	

пункт 45)	<p>Элементы амортизации основных средств и их изменения</p> <p>Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами</p> <p>Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату</p>	<p>Подлежит раскрытию следующие способы начисления амортизации допущения при определении срока полезного использования. Для проверки ликвидационной стоимости ожидается к получению от выходящих на пенсию работников. Подходы к определению срока полезного использования. Для проверки срока полезного использования режим и условия эксплуатации объектов, физический и моральный износ объектов, нормативные и другие ограничения по замене, модернизации и ремонту. Другие актуальные параметры.</p> <p>За 2025 г. 0 тыс. р</p> <p>На 31.12.2025г 0 тыс. руб.</p>
Информация в отношении основных средств, оцениваемых на основе переоцененной стоимости (ФСБУ 6/2020 п. 46)	<p>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</p>	-
Информация в соответствии с пунктом 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (ФСБУ 6/2020, пункт 47)	Раскрытие информации об обесценении основных средств в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»	-

**новные средства**

Данные	
руб.	За 2024 г. 0 тыс. руб.
руб. руб.	За 2024 г.: Доходы: 0 тыс. руб. Расходы: 0 тыс. руб.
	На 31.12.2024г. 0 тыс. руб.
	На 31.12.2023г 0 тыс. руб.
руб.	За 2024 г. 0 тыс. руб.

**гвах**

Данные	
ис. руб. руб.	За 2024 г.: прибыль - 0 тыс. руб. убыток - 0 тыс. руб.
руб. руб.	За 2024 г.: Доходы: 0 тыс. руб. Расходы: 0 тыс. руб.
руб. руб.	За 2024 г.: прибыль - тыс. руб. убыток - тыс. руб.
руб. руб.	За 2024 г.: прибыль - тыс. руб. убыток - тыс. руб.
руб.	За 2024 г. 0 тыс. руб.
	На 31.12.2024г 0 тыс. руб.
	На 31.12.2023г 0 тыс. руб.
	На 31.12.2024г 0 тыс. руб.
	На 31.12.2023г 0 тыс. руб.

ощая информация:  
 ации (Линейный):  
 ликвидационной стоимости ОС:  
 ой стоимости определяется актуальная сумма, которая  
 убытия объекта основных средств, если имеется  
  
 сов полезного использования ОС (в т. ч. по группам ОС)  
 го использования (СПИ) анализируется:  
 ии основных средств;  
 юс;  
 ичения эксплуатации основных средств;  
 дии, реконструкции основных средств;  
 ы использования основных средств, оказывающие

руб.	За 2024 г.0 тыс. руб.
------	-----------------------

На 31.12.2024г 0. тыс. руб.	На 31.12.2023г 0 тыс. руб.
-----------------------------	----------------------------

--

**4. Основные средства**

**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	322 313	(47 444)	17 157	(216 426)	18 023	(8 709)	-	-	-	-	123 044	(38 130)	
	3а 2024 г.	313 216	(34 382)	9 097	-	-	(13 063)	-	-	-	-	322 313	(47 445)	
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	285 474	(34 672)	-	(196 486)	14 729	(5 159)	-	-	-	-	88 988	(25 102)	
	3а 2024 г.	285 474	(24 631)	-	-	-	(10 041)	-	-	-	-	285 474	(34 672)	
Сооружения	3а 2025 г.	1 296	(473)	9 224	(9 224)	1	(87)	-	-	-	-	1 296	(559)	
	3а 2024 г.	1 296	(387)	-	-	-	(86)	-	-	-	-	1 296	(473)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	16 539	(6 629)	5 455	(10 466)	3 250	(948)	-	-	-	-	11 529	(4 328)	
	3а 2024 г.	14 067	(5 157)	2 473	-	-	(1 472)	-	-	-	-	16 539	(6 629)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	9 343	(1 442)	2 478	-	-	(1 887)	-	-	-	-	11 820	(3 329)	
	3а 2024 г.	3 218	(538)	6 124	-	-	(904)	-	-	-	-	9 343	(1 442)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	8 611	(4 228)	-	(250)	44	(628)	-	-	-	-	8 361	(4 812)	
	3а 2024 г.	8 111	(3 668)	500	-	-	(560)	-	-	-	-	8 611	(4 228)	
Земельные участки	3а 2025 г.	1 050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 050	-	
	3а 2024 г.	1 050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 050	-	
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	515 136	(175 566)	44 572	(437 767)	164 011	(68 460)	-	-	-	121 941	(80 015)
	3а 2024 г.	350 493	(72 943)	167 084	(2 441)	1 122	(103 745)	-	-	-	515 136	(175 566)
в том числе:												
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	515 136	(175 566)	44 572	(437 767)	164 011	(68 460)	-	-	-	121 941	(80 015)
	3а 2024 г.	350 493	(72 943)	167 084	(2 441)	1 122	(103 745)	-	-	-	515 136	(175 566)

**4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства:**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	125 791	613 387	555 333
в том числе:			
Здания	63 885	250 801	260 842
Сооружения	738	823	909
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 201	9 910	8 910
Офисное оборудование	8 492	7 900	2 680
Транспортные средства	3 549	4 383	4 443
Другие виды основных средств	41 926	339 569	277 549
Неамортизируемые основные средства - всего	1 050	1 050	1 050
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	1 050	1 050	1 050

**4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования:**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
--	---	---	---



## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	6 000	3 319	-	(3 500)	-	631	-	-	2 500	3 950
	За 2024 г.	8 000	2 359	1 500	(3 500)	(29)	1 017	-	-	6 000	3 319
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	6 000	3 319	-	(3 500)	-	631	-	-	2 500	3 950
	За 2024 г.	8 000	2 359	1 500	(3 500)	(29)	1 017	-	-	6 000	3 319
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	200	(140)	(19)	20	-	-	60	1
	За 2024 г.	37 699	-	5 500	(43 199)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	-	-	200	(140)	(19)	20	-	-	60	1
	За 2024 г.	37 699	-	5 500	(43 199)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 000	3 319	200	(3 640)	(19)	651	-	-	2 560	3 951
	За 2024 г.	45 699	2 359	7 000	(46 699)	(29)	1 017	-	-	6 000	3 319

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

### 5.3. Прочая существенная информация о финансовых вложениях

Содержание	Раскрываемая информация	
Выбытие объектов (ПБУ 19/02, пункт 42)	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	Способы оценки финансовых вложений по первоначальной стоимости к вложений. Единицей бухгалтерского учета (один выданный заем).
Выбытие объектом после изменения способов оценки (ПБУ 19/02, пункт 42)	Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии	
Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость (ПБУ 19/02, пункт 42)	Стоимость финансовых вложений	На 31.12.2025 г. 2 560 тыс. руб.
	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость	На 31.12.2025 г 0 тыс. руб.
Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (ПБУ 19/02, пункт 42)	Стоимость финансовых вложений	На 31.12.2025 г. 0 тыс. руб.
Наличие долговых ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость (ПБУ 19/02, пункт 42)	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02	-
Информация о резерве под обесценение финансовых вложений (ПБУ 19/02, пункт 42)		за 2025г.
	Вид финансовых вложений	-
	Величина резерва, созданного в отчетном году	-
	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	-
	Суммы резерва, использованные в отчетном году	-
Информация по долговым ценным бумагам и предоставленным займам (ПБУ 19/02, пункт 42)	Данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования	На 31.12.2025г.
		-

ениях

<b>Данные</b>	
вложений при их выбытии по группам (видам) по каждой единицы бухгалтерского учета финансовых ета финансовых вложений является одна ценная бумага	
На 31.12.2024г. 6 000 тыс. руб.	На 31.12.2023г.45 699 тыс. руб.
На 31.12.2024г. 0 тыс. руб.	На 31.12.2023г.0 тыс. руб.
На 31.12.2024г. 0 тыс. руб.	На 31.12.2023г. 0 тыс. руб.
за 2024г.	
-	
-	
-	
-	
На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
-	-

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	2 320 929	-	5 189 977	(5 283 992)	-	-	X	X	2 226 914	-
	3а 2024 г.	1 657 500	-	4 976 123	(4 312 694)	-	-	X	X	2 320 929	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 091 251	-	2 181 178	(62 747)	-	-	(2 207 671)	-	1 002 011	-
	3а 2024 г.	892 112	-	2 657 937	(82 359)	-	-	(2 376 440)	-	1 091 251	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	1 104 140	-	25 950	(4 100 364)	-	-	4 037 780	-	1 067 505	-
	3а 2024 г.	695 993	-	2 465	(3 367 817)	-	-	3 773 499	-	1 104 140	-
Товары	3а 2025 г.	125 538	-	1 152 895	(1 120 881)	-	-	(155)	-	157 398	-
	3а 2024 г.	69 395	-	919 535	(862 519)	-	-	(873)	-	125 538	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	1 829 954	-	-	-	(1 829 954)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 396 186	-	-	-	(1 396 186)	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	2 743	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	833	-	-
Товары	1 910	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

### 6.3. Прочая существенная информация о запасах

Содержание	Раскрываемая информация	
<p>Существенная информация, подлежащая раскрытию в соответствии с п. 45 ФСБУ 5/2019</p>	<p>Способы расчета себестоимости запасов</p>	<p>Запасы признаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости: продукции, учитываются фактические затраты на приведение их в состояние и стоимость для продажи или использования, а) уплаченные и (или) подлежащие оплате суммы; б) затраты на заготовку и доставку; в) прочие затраты по доведению до состояния использования в запланированной упаковке и улучшению технической характеристики. Фактическая себестоимость продукции включает сумму прямых затрат без учета косвенных затрат.</p> <p>При отпуске запасов в производство списываются на покупателя, списанию запасов подлежат также расходы на доставку.</p>
	<p><u>Последствия изменения способов расчета</u> В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов (в разрезе видов запасов)</p>	<p>Информация отражается в разрезе видов запасов.</p> <p>В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов (в разрезе видов запасов)</p>
	<p>Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.</p>	<p>На 31.12.2025г.</p> <p>Сырье и материалы 23 703 тыс. руб. Авансы за услуги и прочие платежи 92 678 тыс. руб.</p>

**Данные**

герском учете по фактической себестоимости. В  
запасов, кроме незавершенного производства и готовой  
стические затраты на приобретение (создание) запасов,  
местоположение, необходимые для потребления,  
включая:  
жации уплате поставщику при приобретении (создании)

ставку запасов до места их использования;  
нию запасов до состояния, в котором они пригодны к  
анных целях, включая затраты по доработке, сортировке,  
ческих характеристик запасов.  
запасов в форме незавершенного производства и готовой

ста косвенных

водство, отгрузке готовой продукции, товаров  
ев, себестоимость запасов рассчитывается:  
в разрезе видов запасов.

ее созданного резерва под обесценение: причины,  
ию чистой стоимости продажи запасов (Информация  
апасов.)

	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
ис. е	Сумма авансов, предоплат: Организацией уплачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 222 886 тыс. руб., в том числе на поставку В разрезе видов запасов: Сырья и материалов 32 772 тыс. руб. Авансы за услуги и прочие платежи 190 114 тыс. руб.	запасов отражены в составе дебиторской задолженности поставщиков и составляют: На 31.12.2023 32 706 тыс. руб. На 31.12.2022 103 521 тыс. руб.. На 31.12.2021 22 954 тыс. руб.

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 026 009	(1 642)	1 031 208	-	(945 368)	(189)	-	-	1 111 849	(1 831)
	За 2024 г.	674 244	(2 039)	536 158	-	(193 250)	-	397	8 857	1 026 009	(1 642)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	222 886	(419)	79 504	-	(186 009)	-	-	-	116 381	(419)
	За 2024 г.	95 953	(419)	179 919	-	(52 986)	-	-	-	222 886	(419)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	719 993	(1 223)	930 705	-	(753 478)	(189)	-	-	897 220	(1 412)
	За 2024 г.	571 022	(1 620)	259 320	-	(110 344)	-	397	5	719 993	(1 223)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	18 146	-	11 936	-	(5 881)	-	-	-	24 201	-
	За 2024 г.	7 269	-	33 593	-	(31 568)	-	-	8 852	18 146	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	687	-	-	-	-	-	687	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	64 104	-	8 376	-	-	-	-	-	72 480	-
	За 2024 г.	-	-	64 104	-	-	-	-	-	64 104	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	880	-	-	-	-	-	-	-	880	-
	За 2024 г.	-	-	880	-	-	-	-	-	880	-
Итого	За 2025 г.	1 026 009	(1 642)	1 031 208	-	(945 368)	(189)	-	X	1 111 849	(1 831)
	За 2024 г.	674 244	(2 039)	536 158	-	(193 250)	-	397	X	1 026 009	(1 642)

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 831	1 831	1 642	1 642	2 039	2 039
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	419	419	419	419	437	437
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 412	1 412	1 223	1 223	1 602	1 602

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	716 983	1 443	-	(688 979)	-	29 447	
	За 2024 г.	284 270	432 857	-	(144)	-	716 983	
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	308 676	1 443	-	(309 860)	-	259	
	За 2024 г.	196 707	112 113	-	(144)	-	308 676	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	408 307	-	-	(379 119)	-	29 188	
	За 2024 г.	87 563	320 744	-	-	-	408 307	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	798 684	839 242	1 240	(494 113)	-	1 145 054	
	За 2024 г.	723 969	362 071	9 809	(302 413)	5 248	798 684	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	415 894	682 833	1 240	(426 170)	-	673 797	
	За 2024 г.	296 346	223 344	870	(104 701)	35	415 894	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 779	5 319	-	(4 868)	-	6 230	
	За 2024 г.	10 918	(3 102)	8 939	(10 981)	5	5 779	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 883	44	-	(2 201)	-	14 726	
	За 2024 г.	7 856	15 468	-	(11 649)	5 208	16 883	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	49 606	-	-	(39 420)	-	10 186	
	За 2024 г.	85 005	-	-	(35 399)	-	49 606	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	172 000	80 000	-	-	-	252 000	
	За 2024 г.	202 500	-	-	(30 500)	-	172 000	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	9 605	10 140	-	-	-	19 745	
	За 2024 г.	5 885	3 720	-	-	-	9 605	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	52 148	267	-	(21 454)	-	30 962	
	За 2024 г.	1 209	50 939	-	-	-	52 148	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	70 464	60 151	-	-	-	130 615	
	За 2024 г.	-	70 464	-	-	-	70 464	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	109 183	-	-	(109 183)	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6 305	488	-	-	-	6 793	
	За 2024 г.	5 067	1 238	-	-	-	6 305	

Итого	За 2025 г.	1 515 667	840 685	1 240	(1 183 092)	-	X	1 174 501
	За 2024 г.	1 008 239	794 928	9 809	(302 557)	-	X	1 515 667

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 489	49 072	38 905	2 783	23 874
	За 2024 г.	9 717	41 524	34 752	-	16 489
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	16 489	45 398	35 231	2 783	23 874
	За 2024 г.	9 717	36 551	29 779	-	16 489

#### 8.4. Прочая существенная информация об оценочных обязательствах

Содержание	Раскрываемая информация	
Информация, подлежащая раскрытию в отношении существенного оценочного обязательства (ПБУ 8/2010, пункт 24)	Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	За 2025г.... тыс. р
	Характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения	На 31.12.2025 Строка 1540 баланса: Оплата работникам в срок не более 1 (краткосрочное до 31.12.2026) руб. Строка 1430 баланса: С отпусковых работникам в срок не более 12 месяцев (долгосрочное после 31.12.2025) тыс. руб.
	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	-

#### 8.5. Займы и кредиты

##### 8.5.1. Информация о сроках погашения кредитов и займов

Вид обязательства	Валюта	Срок погашения	
			тыс. руб.
<b>1. Долгосрочные:</b>			
<b>1.1. Кредиты банков:</b>			
АО Альфа Банк	руб.	май.25	
ПАО Сбербанк	руб.	дек.25	
РОСБАНК	руб.		
<b>1.2. Займы организаций</b>			
<b>1.3. Займы физических лиц</b>			
<b>Итого долгосрочные:</b>			
<b>2. Краткосрочные:</b>			
<b>2.1. Кредиты банков</b>			
РОСБАНК	руб.		
АО Альфа Банк	руб.		
ПАО Сбербанк	руб.		
<b>2.2. Займы организаций</b>			
ООО Интерсиб-Н	руб.		
<b>2.3. Займы физических лиц</b>			

		<b>Итого краткосрочные:</b>

**8.5.2. Расходы по займам и кредитам, вексельные обязательства,**

<b>Раскрываемая информация</b>	
Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы	
Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов	
Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений	
Суммы процентов, включенные в стоимость инвестиционного актива, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	
Величина, виды, сроки погашения выданных векселей	
Величина, виды, сроки погашения выпущенных и проданных облигаций	
Информация о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора)	

**льствах**

<b>Данные</b>	
руб.	За 2024 г.... тыс. руб.
г.	На 31.12.2024г.
отпускных	Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (краткосрочное до 31.12.2025)16 489тыс. руб. Строка 1430 баланса: Оплата отпускных работникам в срок более 12 месяцев (долгосрочное после 31.12.2025) 0 тыс. руб.
12 месяцев	
5) 23 874тыс.	
Оплата	
к более 12	
е 31.12.2026) 0	

**ОВ**

<b>Сумма , тыс. руб.</b>		
<b>На 31.12.2025г.</b>	<b>На 31.12.2024г.</b>	<b>На 31.12.2023г.</b>
0	190 000	0
0	130 744	0
29 188	87 563	87 563
29 188	408 307	87 563
		58 375
271 745	181 605	208 385



**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 372 925	2 441 504
Затраты на оплату труда	506 453	357 444
Отчисления на социальные нужды	130 008	98 961
Амортизация	77 348	116 808
Прочие затраты	2 662 940	2 004 863
Итого по элементам	6 749 674	5 822 028
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	41 009	(464 290)
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 790 682	5 417 143

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

## 9.2. Прочая существенная информация о полученных и выданных обеспеч

Содержание	Раскрываемая информация	
<p>Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации (пп. "и" п. 46 ФСБУ 4/2023)</p>	<p>Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций: характер обязательств, организации, по чьим обязательствам выданы поручительства (отдельно по связанным сторонам), сроки действия и суммы поручительств, оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть в том случае, если другая организация не выполнит свое обязательство;</li> <li>- по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений;</li> <li>- по обеспечениям выданным информация по потенциально существенным рискам неисполнения обязательств, в том числе возможные суммы штрафов, пени, неустоек;</li> <li>- превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства;</li> <li>- по обеспечениям полученным в форме поручительств третьих лиц: виды активов, по которым получены поручительства, организации - поручители (отдельно по связанным сторонам), анализ и оценка финансовой надежности поручителя;</li> <li>- по полученному в залог имуществу: факт его получения, балансовая стоимость обеспеченного данным имуществом актива, вид и договорная стоимость полученного имущества, права и возможности использования имущества залогополучателем, справедливая стоимость (если возможно);</li> <li>- сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены;</li> <li>- денежные средства, недоступные для использования (открытые в пользу третьих лиц аккредитивы, др. ограничения);</li> </ul>	

## 11.3. Прочая существенная информация о государственной п

Содержание	Раскрываемая информация	
<p>Получение прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды (ПБУ 13/2000, пункт 22)</p>	<p>Характер прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды</p>	<p>В 2025г.</p>
<p>Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств (ПБУ 13/2000, пункт 22)</p>	<p>Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы</p>	<p>На 31.12.2025г 0 тыс. руб.</p>
<p>Способы представления информации в бухгалтерской отчетности сумм бюджетных средств на финансирование капитальных затрат (ПБУ 13/2000, пункт 22)</p>	<p>Представление в бухгалтерском балансе доходов будущих периодов, признанных в соответствии с абзацем вторым пункта 9 ПБУ 13/2000 в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат</p>	

<p>Способы представления информации в бухгалтерской отчетности суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов (ПБУ 13/2000, пункт 22)</p>	<p>Представление в отчете о финансовых результатах суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов</p>	
---	---	--

- <sup>1</sup> Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует акт
- <sup>2</sup> Указывается отчетный период.
- <sup>3</sup> Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- <sup>4</sup> Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
- <sup>5</sup> Указывается отчетная дата.
- <sup>6</sup> Указывается предыдущий год.
- <sup>7</sup> Указывается год, предшествующий предыдущему.

**исполнении обязательств**

Данные	

**помощи**

Данные	
В 2024г.	В 2023 г.
На 31.12.2024г 0 тыс. руб.	На 31.12.2023г.0 тыс. руб.



тивный рынок.

## 12. Прочая информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта

№ п/п	Содержание	Раскрываемая информация	
<b>12.1.</b>	<b>Данные об организации</b>		
		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	Среднегодовая численность работников
		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	исполнительные органы организации Директор инновационно-производственного направления Директор бизнес направления производства Владимировна Директор бизнес направления производства Совет директоров Общества: Лим Владимир Георгиевич Ким Юрий Тимофеевич Гончаров Сергей Анатольевич Емельянова Наталья Михайловна Ситникова Виктория Сергеевна Сергеева Любовь Владимировна Главный бухгалтер Распоркина
<b>12.2.</b>	<b>Сведения об акциях (для АО, ПАО)</b>		
		Количество акций, выпущенных акционерным обществом	-
		Количество акций, полностью оплаченных	-
		Количество акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично	-
		Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ	-
		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	

		<p>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</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- значительные по объему выпуски обыкновенных акций;</li> <li>- значительные по объему сделки по выкупу обыкновенных акций обществом;</li> <li>- заключение обществом договора, в силу которого общество при выполнении некоторых условий обязано осуществить выпуск дополнительных обыкновенных акций;</li> <li>- выполнение условий, необходимых для значительного по объему размещения обыкновенных акций (в случае, если такое размещение было осуществлено или предусмотрено).</li> </ul>	
12.3.	Сведения о прибыли на акцию ( <u>представляется в рублях и копейках</u> )	<p><b>Прибыль на акцию:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- базовая</li> <li>- разводненная</li> </ul>	
12.4.	Сведения о дивидендах в расчете на одну акцию ( <u>представляется в рублях и копейках</u> ) – для акционерных обществ	Сумма дивидендов в расчете на одну акцию (отдельно по обыкновенным и привилегированным акциям) или иные аналогичные показатели в соответствии с п. 40 ФСБУ 4/2023	Указанная информация раскрыта
12.5.	Сведения о долях в уставном капитале (для ООО)		ООО "МТМ групп", доля участия 100 тыс.руб.
12.6.	Сумма дивидендов, начисленных в отчетном периоде	Информация, раскрываемая в соответствии с п. 40 ФСБУ 4/2023	Информация об операциях со с. р. 12 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
12.7.	Доходы		

		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки сумме, исчисленной в дене денежных средств и иного иму
		Способ определения готовности продукции, работ, услуг, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	-
		Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в т.ч.:	-
		- 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	
		Состав доходов	<p>За 2025 год:</p> <p>Выручка от реализации товаров собственного производства - 5 руб.</p> <p>Выручка от реализации работ, у руб.</p> <p>Выручка от реализации покупок ... тыс. руб.</p> <p>Состав прочих доходов: Проце получению 6 631 тыс. руб.</p> <p>Курсовые разницы 5 541 тыс. р</p> <p>Прочие внереализационные до тыс.руб.</p> <p>Доходы от продажи ОС 1628 ты</p> <p>Разницы в стоимости возврата ф фактической стоимости 194 ты</p> <p>Доход от пересортицы товаров 209тыс.руб.</p> <p>Изменение стоимости предметс 911 тыс.руб.</p> <p>Оценочные обязательства 2 78.</p>
		Наличие сегментов и объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	<p>Объемы продаж продукции, то и географическим рынкам сбыт</p> <p>Организация не раскрывает ин</p>
<b>12.08.</b>	<b>Расходы</b>		
		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленчески в качестве расходов по обычны

		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	<p>За 2025 год: Общехозяйственные расходы - Расходы на продажу - увеличен</p> <p>За 2024 год: Общехозяйственные расходы - Расходы на продажу - увеличен</p>
		Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	<p>За 2025 год: Резервы по сомнительным долг Оценочное обязательства по от</p> <p>За 2024 год: Резервы по сомнительным долг Оценочное обязательства по от</p>
		Состав расходов	<p>За 2025 год: Себестоимость продаж: Себестоимость реализованных собственного производства - 4 тыс.руб. Себестоимость реализованных 0 тыс.руб. Себестоимость реализованных товаров - 1 121 153 тыс.руб.</p> <p>Состав прочих расходов: Проценты к уплате 79 613 тыс. Услуги банка - 2 027 тыс. руб. Прочие внереализационные рас тыс. руб.</p> <p>Начисление резерва по сомнител долгам 189тыс.руб. Налоги (имущество, транспорт, земельный, эколог. сбор) – 2 76 Премирование покупателей – 8 руб. Штрафы, пени, неустойки –12 ( Не принимаемые для НП – 68 2 Списание товаров при пересорт тыс.руб. Другое 996тыс.руб.</p>
<b>12.9.</b>	<b>Расчеты по налогу на прибыль</b>		
	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном	<p>За 2025 год: 0 тыс. руб. За 2024 год: 0 тыс. руб.</p>
		-изменениями правил налогообложения, изменениями	<p>За 2025 год: 0 тыс. руб. За 2024 год: 0 тыс. руб.</p>
		- признанием (списанием) отложенных налоговых активов в	<p>За 2025 год: (21 400) тыс. руб. За 2024 год: 24 144 тыс. руб.</p>
		- применяемые налоговые ставки; - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль;	<p>За 2025 год. Налоговая ставка г прибыль составляла 25%. В бухгалтерском балансе сумми</p>

	<p>Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:</p>	<p>- постоянный налоговый расход (доход);</p>	<p>отложенного налогового актива; отложенного налогового обязательства отражаются развернуто по строке «Отложенные налоговые активы»; «Отложенные налоговые обязательства»; Суммы возникших и погашенных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчета о финансовых результатах в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» – в свернутой сумме отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств относящихся к результатам операций включаемым в бухгалтерскую отчетность (убыток) отчетного периода.</p>
		<p>Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.</p>	
<b>12.10. Информация о связанных сторонах</b>			
<p>12.10.1.</p>	<p>Операции со связанными сторонами</p>	<p>Информация:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008);</li> <li>- виды операций;</li> <li>- объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);</li> <li>- стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;</li> <li>- условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;</li> <li>- величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;</li> </ul>	<p>Информация об операциях со связанными сторонами см. в п. 12 Пояснений к бухгалтерскому отчету.</p>

		- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	
12.10.2	Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	- 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);	<p>осуществляется Советом директоров Состав Совета директоров: Лим Владимир Георгиевич Ким Юрий Тимофеевич Гончаров Сергей Анатольевич Емельянова Наталья Михайловна Ситникова Виктория Сергеевна Сергеева Любовь Владимировна К основному управленческому персоналу инновационно-производственной продукции, , главный бухгалтер.</p> <p>В 2025г. Общество произвело на персонал в сумме 84 468тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения)  <ul style="list-style-type: none"> <li>• оплата труда 61 378 тыс. руб</li> <li>• отпускные (компенсации за отпуск) 17 516 тыс. руб.</li> <li>• прочие начисления 17 516 тыс. руб.</li> </ul> Удержано 18 175 тыс. руб..  <ul style="list-style-type: none"> <li>• в т.ч. НДФЛ 18 175 тыс. руб.</li> </ul> Кроме того, начислено страховых взносов Долгосрочные вознаграждения  Вознаграждение совету директоров  В 2024г. Общество произвело на персонал в сумме 36 160тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения)  <ul style="list-style-type: none"> <li>• оплата труда 22 525 тыс. руб</li> <li>• отпускные (компенсации за отпуск) 10 910 тыс. руб.</li> <li>• прочие начисления 10 910 тыс. руб.</li> </ul> Удержано 7 784 тыс. руб..  <ul style="list-style-type: none"> <li>• в т.ч. НДФЛ 7 784 тыс. руб.</li> </ul> Кроме того, начислено страховых взносов  В 2023г. Оплата труда за отчетный период  Взносы 4 043 тыс.руб.</p> <p>Долгосрочные вознаграждения  Вознаграждение совету директоров</p>
		- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты;	

		- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими	
		- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	
		- иные долгосрочные вознаграждения	
12.10.3.	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или	Характер отношений между этими лицами	Информация об операциях со с р. 10 Пояснений к бухгалтерск
12.10.4.	Информация о бенефициарных владельцах	Основание для признания бенефициарным владельцем	ООО «МТМ групп» ИНН 54067 г.Новосибирск, ул.Сибревкома, 100%.
<b>12.11.</b>	<b>Условные обязательства и условные активы</b>		
		Информация об условных обязательствах:	
		- 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 поступления в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	
		Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством, возникших в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	

		Если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным, то по состоянию на конец отчетного периода указать характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.	
		Если организация не раскрывает информацию об условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010, то указать общий характер соответствующего условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается	
<b>12.12.</b>	<b>Прекращаемая деятельность</b>		
12.12.1.		<p>Описание прекращаемой деятельности:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности;</li> <li>- дата признания деятельности прекращаемой;</li> <li>- дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации, если они известны или определимы</li> </ul>	
		Стоимость активов и обязательств организации, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности	
		Суммы доходов, расходов, прибылей или убытков до налогообложения, а также сумму начисленного налога на прибыль, относящиеся к прекращаемой	
		Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности в течение текущего отчетного периода	
		Сумму прибыли (убытка), связанных с выбытием активов или погашением обязательств, до налогообложения и сумму соответствующего налога на	
		продажная цена актива (после вычета расчетных расходов на выбытие), сроки поступления денежных средств и отражаемая в бухгалтерском балансе сумма соответствующих активов и	

		Резервы по прекращаемой деятельности	
		Существенные изменения в суммах или сроках поступления (выбытия) денежных средств, относящихся к активам и обязательствам, предназначенным для выбытия или погашения, а также события, вызвавшие соответствующие изменения.	
12.12.2.	Информация о долгосрочных активах к продаже с учетом существенности	а) описание долгосрочных активов к продаже;	
		б) описание фактов и обстоятельств продажи, включая предполагаемый способ и период продажи;	
		в) связанную с долгосрочными активами к продаже прибыль (убыток) и статью отчета о финансовых результатах, в которую эта прибыль (убыток) включена (за исключением случая ее обособленного представления непосредственно в отчете о финансовых результатах);	
		г) в случае представления информации по сегментам - отчетный сегмент, к которому относятся показатели, связанные с долгосрочным активом к продаже.	
12.13.	<b>Реорганизация</b>		
		Несовпадение стоимости передаваемого имущества и обязательств по передаточному акту и заключительной отчетности	
		Информация о проводимой реорганизации: - основание проведения реорганизации; - сведения об организациях, участвующих в реорганизации, и правопреемниках; - дата составления передаточного акта или разделительного баланса; - изменения в составе и стоимости имущества (ввод в эксплуатацию основных средств из состава незавершенного строительства, их амортизация, выбытие и т.п.) и обязательств (погашение (увеличение в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации) задолженности) начиная с даты составления передаточного акта или разделительного баланса, а также события, вызвавшие - расходы, связанные с реорганизацией;	<p>Единственный участник Общес Логистик» — Общество с ограм (зарегистрировано 16.08.2012 г Новосибирской области за оснс 1125476125983, адрес: 630007, лице Генерального директора Л основании Устава,</p> <p><b>РЕШИЛ:</b></p> <p>Реорганизовать ООО «ВТ Логи адрес: 633004, Новосибирская с далее по тексту – Общество в ф ответственностью «Мастер-Скл Склад»), единственным участни Участником создаваемого в рез ответственностью «Мастер-Скл в уставном капитале: 100%.</p> <p>- Уставный капитал создаваемо ответственностью «Мастер-Скл формируется за счет имущества: соответствии с передаточным а</p> <p>- Местонахождение и адрес соз ограниченной ответственности Новосибирская область, городс</p>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- формирование уставного капитала <u>возникших организаций;</u></li> <li>- несоответствие (уточнение) данных передаточного акта или разделительного баланса числовым показателям заключительной <u>бухгалтерской отчетности;</u></li> <li>- несоответствие данных заключительной бухгалтерской отчетности числовым показателям вступительного бухгалтерского <u>баланса;</u></li> <li>- невыполненные условия и прочие события, связанные с признанной реорганизацией, и др.</li> </ul>	Промышленная, здание 50/2. Остало оказание услуг, связанных с грузами. Активы и Пассивы пере,
		<p>Информация о проведенной реорганизации и прекращении ее деятельности, с указанием:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- основания для проведения <u>реорганизации;</u></li> <li>- документов передачи имущества и <u>обязательств правопреемнику;</u></li> <li>- документов, подтверждающих закрытие, переоформление расчетных и других банковских счетов реорганизуемой <u>организацией;</u></li> <li>- сведений о снятии с учета реорганизуемой организации налоговыми органами, территориальными органами Пенсионного фонда Российской Федерации, региональными отделениями Фонда социального страхования Российской Федерации, территориальными органами Государственного комитета Российской Федерации по <u>статистике и др.</u></li> </ul>	
		<p>Данные передаточного акта или разделительного баланса, изменения величины уставного капитала, добавочного капитала и других числовых показателей <u>бухгалтерского баланса</u></p>	<p>По передаточному акту от 02.08.2012 года средства - 198 196 тыс. руб. Дебиторская задолженность - 3 500 тыс. руб. Прочие оборотные активы -4 500 тыс. руб. Нераспределенная прибыль - 2 000 тыс. руб.</p>
		<p>Информацию о доходах, расходах, суммах прибылей (убытков), а также налога на прибыль, в том числе относящихся к выделяемому структурному подразделению (сегменту или части (совокупности) <u>сегмента</u>)</p>	
<b>12.14.</b>	<b>Совместная деятельность</b>		
	В рамках раскрытия информации по отчетному сегменту	<p>Информация:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- доля участия (вклад) в совместную <u>деятельность;</u></li> <li>- доля в общих договорных <u>обязательствах;</u></li> </ul>	

		- доля в совместно понесенных расходах;	
		- доля в совместно полученных доходах	
		Информация об участии в совместной деятельности:	
		- 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	
<b>12.15</b>	<b>Соглашения о разделе продукции</b>		
		Стоимость работ и услуг, выполненных зависимыми сторонами инвестора	
		Объем продаж продукции, работ и услуг инвестора его зависимым сторонам.	
<b>12.16.</b>	<b>Договоры строительного подряда</b>		
	Наличие договоров, исполнявшихся в отчетном периоде	По договорам, исполнявшимся в отчетном периоде: - сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору; - способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	За 2025 год:
	Наличие договоров, не завершенных на отчетную дату	По каждому договору, не <u>завершенному на отчетную дату</u> : - общая сумма понесенных расходов и признанных прибылей (за вычетом признанных убытков) на отчетную дату; - сумма полученной предварительной оплаты, авансов, <u>зататка на отчетную дату</u> ; - сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату	За 2025 год:
<b>12.17</b>	<b>Договоры аренды</b>		

12.17.1	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора и арендодателя с учетом существенности	- характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	<p>Право пользования активом, по стоимости с учетом последующей аренды (изменение срока аренды (количества) арендуемых объектов от обесценения. Срок аренды установлен договором аренды изменять указанные сроки и условия. Права пользования активами в средства», а в табличных пояснениях финансовых результатов включения активами». Право пользования имущество» к счету 01 «Основные средства» к счету 76.</p> <p>Изменение величины обязательств по договору аренды; намерения при учете учитывалось ранее при расчете сравнению с тем, как они учитываются в аренде, – относится на стоимость обязательств по аренде сверх (включается в доходы текущего состава долгосрочных и краткосрочных балансе, в зависимости от срока). Платежи в отношении основной состав денежных потоков по финансовой аренде».</p> <p>Оплата процентов, начисленные потоки по текущей деятельности краткосрочной аренде, платежи переменные арендные платежи включены в строку 4121 «Платежи»</p>
		- проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	<p>За 2025 год: в качестве арендатора – 13 223 в качестве арендодателя - 0 тыс.</p> <p>За 2024 год: в качестве арендатора – 34 981 в качестве арендодателя - 0 тыс.</p>
		- основание и порядок расчета процентной ставки;	<p>- при оценке ППА - при оценке инвестиции в аренду</p>
		- допущения, использованные при определении переменных арендных платежей;	
		- допущения, использованные при определении сроков договоров аренды	Сроки определены исходя из стратегических планов использованных производственных планов.
		- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;	<p>За 2025 год: доходы - 0 тыс. руб. расходы - 0 тыс. руб.</p> <p>За 2024 год: доходы - 0 тыс. руб. расходы - 0 тыс. руб.</p>
		- затраты, связанные с произведенными улучшениями	
		- потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;	

		- ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям);	
		- 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;	
12.17.2	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора с учетом существенности	права, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется;	
		- 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	
		- 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.	
12.17.3	Информация, подлежащая раскрытию	- сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;	
		- 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.	
<b>12.18</b>	<b>Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности</b>		
12.18.1	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 разведенной 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	
12.18.2	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	
<b>12.19.</b>	<b>Операции в иностранной валюте</b>		
	Сведения о курсе валют	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату	
	Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, чем курс ЦБ РФ	Применимый курс	Для пересчета выраженной в ии обязательств, подлежащей оплате договорам установлен курс р:

	Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	
	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте стоимости активов и подлежащие оплате в рублях	Величина курсовых разниц	
	Активы и обязательства, подлежащие оплате в иностранной валюте	Величина курсовых разниц	
<b>12.20.</b>	<b>Движение денежных средств</b>		
		Возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:	
		а) 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);	
		б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;	
		в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация;	
		г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения	
		Имеющиеся 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	-----

		Суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой	-----
		Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)	
		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	
	Обязательства по договору с использованием аккредитива организацией исполнены, но средства аккредитива не зачислены на ее расчетный или	Причины и суммы незачисленных средств.	
<b>12.21.</b>	<b>Дополнительная информация</b>		
	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия		
	Информация о судебных делах и претензионных спорах		
	Величина выплаченного (подлежащего выплате) вознаграждения аудиторской организации	- величина выплаченного (подлежащего выплате) вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности	
		- величина выплаченных (подлежащих выплате) этой же аудиторской организации вознаграждения за иные аудиторские услуги, оказанные в	
		- величина вознаграждения этой же аудиторской организации за прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, оказанные в отчетном году.	
<b>12.22</b>	<b>Исправление бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 22/2010</b>		
<b>12.23.</b>	<b>Влияние отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий) на хозяйственную</b>		

12.24.	Сопоставимость показателей отчетности за аналогичный период, предшествовавший отчетному году	Информация о каждой существенной корректировке значения показателя за аналогичный период года, предшествовавшего отчетному, в случае, если значение показателя за указанный период несопоставимо со значением того же показателя за отчетный период		
12.25.	События после отчетной даты (СПОД)			
	Информация о СПОД	Краткое описание характера СПОД		
		Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки		
	Информация о дивидендах	Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	В I квартале 2026г. произведен общества, начислены и выплач	
12.26.	Чистые активы		На 31.12.2025г - .2 411 710тыс.руб.	

Руководитель

(наименование должности)

(подпись)

31 марта

2026 г.

**46 и пунктами 47, 48 ФСБУ 4/2023)**

**Данные**

считающихся за 2025 год - 195 человек, за 2024 -191

изации:

ответственного бизнеса: Богданов Юрий Владимирович  
производственной продукции: Сергеева Любовь

потребительской продукции: Ким Юрий Тимофеевич

на

и

та

Юлия Васильевна

та в отчете об изменениях капитала

ия УК 100%, номинальная стоимость участия доли

вязанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к  
ому балансу и отчету о финансовых результатах.

и: выручка принимается к бухгалтерскому учету в  
жном выражении, равной величине поступления  
щества и (или) величине дебиторской задолженности.

	-
	За 2024 год:
з 955 664 тыс.	Выручка от реализации товаров собственного производства - 5 379 722 тыс. руб.
услуг - 0 тыс.	Выручка от реализации работ, услуг - 0 тыс. руб.
ых товаров -	Выручка от реализации покупных товаров - 1 027 518тыс. руб.
нты к	Состав прочих доходов: Проценты к получению 5 737 тыс. руб.
уб.	Доходы от продажи прочих активов 10 087 тыс. руб.
коды 15 835	Курсовые разницы 6 108 тыс. руб.
с.руб.	Прочие внереализационные доходы 17 803тыс.руб.
и с.руб. 25	Прочие доходы 202 тыс.руб.
в аренды 8	Разницы в стоимости возврата и фактической стоимости 418 тыс.руб.
3тыс.руб.	Оприходование излишков 501тыс.руб.

варов, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности  
га

формацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

ие расходы признаны полностью в отчетном периоде  
м видам деятельности на счет 90 «Продажи».

увеличение на 81,91% (+87 057тыс. руб.)  
на 29,15% (+315 150 тыс. руб.)

увеличение на 53,29% (+36 946тыс. руб.)  
на 26,69% (+221 002 тыс. руб.)

ам - 189 тыс. руб.  
пускам -45 398 тыс. руб.

ам - 0 тыс. руб.  
пускам -36 551 тыс. руб.

	За 2024 год:
	Себестоимость продаж:
товаров 079 909	Себестоимость реализованных товаров собственного производства - 3 368 261 тыс.руб.
работ, услуг -	Себестоимость реализованных работ, услуг - 0 тыс.руб.
покупных	Себестоимость реализованных покупных товаров - 861 400 тыс.руб.
руб.	Состав прочих расходов: Проценты к уплате 40 700 тыс. руб. Услуги банка - 1 419 тыс. руб.
расходы 3 981	Себестоимость реализованных прочих активов - 11 011 тыс. руб. Курсовые разницы – 7 916 тыс.руб. Налоги (имущество, транспортный, земельный, эколог. сбор) – 5 999 тыс.руб.
ельным	Проценты по аренде – 34 981 тыс.руб. Премирование покупателей – 69 694 тыс. руб.
ный, 4 тыс.руб. 2 993 тыс.	Расходы при конвертации валюты 36 тыс.руб. Штрафы, пени, неустойки – 9 809 тыс.руб.
042 тыс.руб. 91 тыс.руб. ге 24 080	Не принимаемые для НП – 73 404 тыс.руб. Прочие внереализационные расходы 3 833 тыс.руб. Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товара 531 тыс.руб.

руб.

по налогу на За 2024 год.Налоговая ставка по  
налогу на прибыль составляла 20%.  
В бухгалтерском балансе суммы

а и гельства кам 1180 ы» и 1420 гельства). ых в и льств в ах включены лог на изменения в и льств, раций, прибыль	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)
--	--

вязанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к  
ому балансу и отчету о финансовых результатах.

торов.:

на

а

а

персоналу Общество относит: Директор  
ого бизнеса, Директор бизнес направления  
Директор бизнес направления потребительской

начисление выплат основному управленческому

осрочные вознаграждения), из них:

а.

отпуск) 5 574 тыс. руб.

с. руб.

руб.

ых взносов 17 982 тыс. руб.

не начислялись.

оров не выплачивалось

начисление выплат основному управленческому

осрочные вознаграждения), из них:

а.

отпуск) 2 726 тыс. руб.

с. руб.

б.

ых взносов 7 004 тыс. руб.

ный период 18 960 тыс.руб. , НДФЛ – 2 538тыс.руб.

не начислялись.

оров не выплачивалось





ства с ограниченной ответственностью «ВТ  
личной ответственностью «МТМ Групп»  
. Межрайонной инспекцией ФНС № 16 по  
обным государственным регистрационным номером  
г. Новосибирск, ул. Сибревкома, д. 2 офис 320) в  
Им Владимира Георгиевича, действующего на

стик» (ИНН 5445014374, ОГРН1125483003777,  
обл., г. Бердск, ул. Химзаводская, 11/7, офис 521)  
орме выделения из него общества с ограниченной  
тад» (сокращенное наименование ООО «Мастер-  
иком которого становится ООО «МТМ Групп».  
ультате выделения общества с ограниченной  
тад» становится ООО «МТМ Групп» с размером доли

го в результате выделения общества с ограниченной  
тад» составляет 100 000 (сто тысяч) рублей и  
а реорганизуемого Общества, передаваемого ему в  
иктом.

даваемого в результате выделения общества с  
ю «Мастер-Склад» - Российская Федерация,  
кой округ город Бердск, город Бердск, улица

сновным видом деятельности ООО "Мастер-Склад"  
х со складированием, хранением и транспортировкой  
даны по передаточному акту от 02.04.25г.

04.2025г ООО "Мастер-Склад" переданы Основные

37 321 тыс. руб.

06 тыс.руб.

40 023 тыс. руб.



влеченным в аренду, отражается по первоначальной стоимости, за вычетом сумм начисленной амортизации и аренды определяется исходя из сроков и условий аренды. При этом учитываются возможности сторон по изменению и намерения реализации таких возможностей. Включаются в состав строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств в табличное пояснение «Прав пользования активом отражается на субсчете «Арендные обязательства по аренде», обязательство по аренде отражается на

субсчете «Арендные обязательства по аренде» в связи с изменениями: условий аренды; срока аренды, которое может быть продлено или сокращено; величины арендных платежей по аренде; величины первоначальной оценки обязательства по аренде права пользования активом. Уменьшение балансовой стоимости права пользования активом отражается в балансовом отчете за отчетный период. Обязательство по аренде включается в состав прочих обязательств в бухгалтерском балансе по мере погашения. Суммы обязательства по аренде включаются в состав обязательств по финансовой деятельности в строку 4324 «Платежи по

обязательству по аренде, включена в денежные средства по строке 4125 «Проценты по аренде». Платежи по аренде активов с низкой стоимостью и не включенные в оценку обязательства по аренде –

тыс. руб.  
с. руб.

тыс. руб.  
с. руб.

с. руб.

сроков договоров аренды, а так же исходя из стоимости складских и офисных площадок и

















































































































**Приложение № 1 Связанные стороны**  
к р. 12 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о фи

№	Связанная сторона (Наименование /Ф.И.О., ИНН)	Основание определения как связанной стороны	Данные за отчетный год			
			Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое/ Дебетовое)
<b>Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или)</b>						
1.	ООО «МТМ групп» ИНН	Владение % доли (акций) в УК Общества – 100%	Операции по Лицензионному договору	302 604	Денежная форма	-70 479
<b>Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние</b>						
1.	ООО «Проект-Сервис» ИНН 5445016357	Лим В.Г.,50% Малков С.А.50%	Операции по договорам аренды	24 387	Согласно договору , оплата денежными средствами	30 056
2.	АО "Виртекс"  ИНН 5407220457	Лим В.Г.,50% Малков С.А.50%	Операции по Договору услуг по переработке продукции	1 747 998	Денежная форма	-62 480
			Операции по Договорам процентного займа	0	Денежная форма	0
3.	ООО «Эко спайс»  ИНН 5445258839	Лим В.Г.,50% Малков С.А.50%	Операции по договору поставки	1 161 072	Денежная форма	-290 026
			Операции по договору субаренды	0	Денежная форма	0
4.	ООО «ИнтерсибН»  ИНН 5445226139	Лим В.Г.,50% Малков С.А.50%	Операции по Договорам процентного займа	-90 140	Денежная форма	-271 745
			Операции по Договору поставки товара	115 973	Денежная форма	24 498
5.	Лим Владимир Георгиевич	Владение % доли (акций) в ООО «МТМ групп» – 50%		0		0

6.	Малков Сергей Александрович	Владение 70 доли (акций) в ООО «МТМ групп» – 50%	0	0
----	-----------------------------	--	---	---

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами на 31 декабря отчетного года, 31 декабря отсутствием оснований; списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других до сомнительным долгам не производилось.

**Руководитель**

(наименование должности)

(подпись)

] (рас

**30"марта 2026г.**

**2026 г.**

**I**  
**финансовых результатах**

тыс. руб.

Данные за предшествующий отчетному год			
Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое/ Дебетовое)
<b>1) физическим лицом;</b>			
Операции по Лицензионному договору	155 040	Денежная форма	6 069
<b>(непосредственно или через третьи юридические лица) одним</b>			
Операции по договорам аренды	33 496	Согласно договору, оплата денежными средствами	-3491
Операции по Договору услуг по переработке продукции	1 439 232	Денежная форма	-16 185
Операции по Договорам процентного займа	817	Денежная форма	0
Операции по договору поставки	1 106 302	Денежная форма	67 147
Операции по договору субаренды	690	Денежная форма	0
Операции по Договору услуг по переработке продукции	-26 780	Денежная форма	-181 605
Операции по Договорам процентного займа	743 198	Денежная форма	7596
	0		0

		0		0
--	--	---	--	---

1 года, предшествующего отчетному, не формировался в связи с  
пгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по

Богданов Ю.В.  
(шифровка подписи)







