



Аудиторское заключение независимого аудитора

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Трейдберри»

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью
«Интерэкспертиза»

Действительный член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация
«Содружество»,
ОГРН 12006010686

117105, г. Москва, Новоданиловская наб., д. 4А,
помещение II, этаж 6, комн. 22Б
+7 (495) 128-12-70 | +7 (495) 128-12-71
inform@interexpertiza.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику ООО «Трейдберри»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Трейдберри» (ОГРН 1146196000147, 344019, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. 13-я линия, 35), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год и приложений к ним за 2024 год, а именно: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2024 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Трейдберри» по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств ООО «Трейдберри» за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. Вследствие неполного перехода учета нематериальных активов на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», отражения финансовой помощи учредителя в составе прочих доходов 2024 г., а не в добавочном капитале, в бухгалтерской отчетности завышены на 31.12.2024 и 31.12.2023 нематериальные активы на 10 953 тыс. руб. и 10 067 тыс. руб., нераспределенная прибыль на 53 953 тыс. руб. и 10 067 тыс. руб., занижен на 31.12.2024 добавочный капитал на 43 000 тыс. руб. Искажения других показателей не приводятся в силу незначительности.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего аудиторского заключения. Мы независимы по отношению к ООО «Трейдберри» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В дополнение к вопросу, изложенному в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Заемные обязательства

См. п. 3.10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы уделили особое внимание проверке заемных обязательств, в том числе выпущенных облигаций, поскольку величина задолженности является существенной с точки зрения достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также значимой для оценки показателей финансово-хозяйственной деятельности ООО «Трейдберри».

Наши аудиторские процедуры, среди прочего, включали проверку правильности классификации обязательств по срокам погашения, определенным в условиях договоров, обоснованности и корректности признания расходов по ним. В отношении выпущенных облигаций, учитывая отсутствие залогового обеспечения выпущенных и размещенных долговых ценных бумаг, аудиторские процедуры включали, среди прочего, анализ кредитных рисков, связанных с эмиссией; а также иных обстоятельств, способных привести к возникновению права держателей облигаций требовать их досрочного погашения (в случае делистинга). В указанных целях нами было, в частности, проанализировано финансовое состояние ООО «Трейдберри», проведены процедуры по существу, аналитические процедуры.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете за 2024 год, отчете эмитента за 2024 год, но не включает финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней, которые будут нам представлен после даты аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом и отчетом эмитента ООО «Трейдберри» за 2024 год мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны довести это до сведения руководства.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица ООО «Трейдберри» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «Трейдберри» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать ООО «Трейдберри», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ООО «Трейдберри»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ООО «Трейдберри» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ООО «Трейдберри» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Общества, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.



Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор по вопросам аудиторской
деятельности ООО «ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА»
ОПНЗ 22006098606



Королёва Юлия Игоревна

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
ОПНЗ 22006021757

Цветкова Наталья
Владимировна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА»

(ОГРН 1027739385332, 117105, г. Москва, Новоданиловская наб., д. 4А, помещение II, этаж 6, комн. 22Б,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОПНЗ 12006010686)

28 марта 2025 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710001	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2024
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТРЕЙДБЕРРИ"	по ОКПО	24260332	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6167127020	
Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков	по ОКВЭД 2	46.38	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 344019, Ростовская область, г. Ростов-На-Дону, ул. 13-Я Линия, дом 35			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7715007039
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027739385332

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Пояснения-тестовая часть пп.2.3, 3.2; табличная часть 1	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
			10 753	10 061	8 523
	Результаты исследований и разработок	1120	-	6	13
	опытно-конструкторские и технологические	11201	-	-	-
	опытно-конструкторских и технологических	11202	-	-	-
			-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
			-	-	-
Пояснения-тестовая часть пп.2.2, 3.3; табличная часть 2	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
			-	-	-
			-	-	-
	Основные средства	1150			
			31 023	11 290	18 163
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	-	-	-
	Объекты недвижимости, права	11502	-	-	-

	Оборудование к установке	11503	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11506	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
	Права пользования активами	11509	-	-	-
	Затраты на ремонт основных средств	11510	-	-	-
			-	-	-
Пояснения- тестовая часть пп.2.2, 3.3	право пользования активом		29 066	9 513	16 639
	доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	-
	во временное владение и пользование	11602	-	-	-
	во временное пользование	11603	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
			-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Паи	11701	-	-	-
			-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	20 780	2 825	4 594
			-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	-	-	-
	основных средств	11904	-	-	-
			-	-	-
	Итого по разделу I	1100	62 556	24 182	31 293
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Пояснения- тестовая часть пп.2.7, 3.7; табличная часть 4	Запасы	1210			
			107 918	60 633	51 181
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	-
	приобретенным ценностям	1220	-	134	882
	в том числе:				
Пояснения текстовая часть п.3.8; табличная часть 5		1230			
	Дебиторская задолженность		154 625	140 050	108 644
	в том числе:				
Пояснения текстовая часть п.3.6; табличная часть 3		1240			
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)		15 000	-	18 650
	в том числе:				

Пояснения текстовая часть п.2.22;		1250				
	Денежные средства и денежные эквиваленты		7 676	5 571		10 801
	Прочие оборотные активы	1260	3 729	4 630		3 605
	Итого по разделу II	1200	288 948	211 018		193 763
	БАЛАНС	1600	351 504	235 200		225 056

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Пояснения - текстовая часть п.1.2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 000	10 000	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	перераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	17 806	11 013	9 916
	Итого по разделу III	1300	27 806	21 013	19 916
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Пояснения - тестовая часть п.3.10; табличная часть 5	Заемные средства	1410	109 800	109 600	10 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 148	2 780	4 290
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	29 216	-	8 985
	Итого по разделу IV	1400	149 164	112 380	23 275
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Пояснения - тестовая часть п.3.10; табличная часть 5	Заемные средства	1510	161 135	82 527	164 885
Пояснения - текстовая часть п.3.8; табличная часть 5	Кредиторская задолженность	1520	11 654	7 523	7 348
	Доходы будущих периодов	1530	-	224	327
Пояснения - текстовая часть п.3.18; табличная часть 7	Оценочные обязательства	1540	1 745	1 433	1 111
	вознаграждениям работников	15401	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	10 100	8 194
	Итого по разделу V	1500	174 534	101 807	181 865
	БАЛАНС	1700	351 504	235 200	225 056

Руководитель

Шевченко Виктор
Григорьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТРЕЙДБЕРРИ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

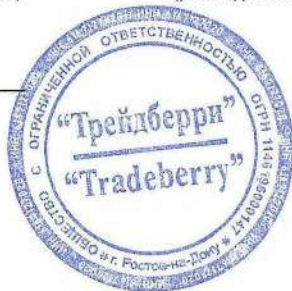
	Коды		
Д	0710002		
)	31	12	2024
О	24260332		
Н	6167127020		
О	46.38		
2			
	12300	16	
С			
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	342 341	255 810
	Себестоимость продаж	2120	(223 462)	(153 226)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	118 879	102 584
	Коммерческие расходы	2210	(121 144)	(90 007)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 265)	12 577
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	313	2 062
	Проценты к уплате	2330	(46 443)	(26 024)
	Прочие доходы	2340	55 458	24 233
	Прочие расходы	2350	(11 050)	(9 520)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 987)	3 328
	Налог на прибыль	2410	10 780	(1 081)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(824)
	отложенный налог на прибыль	2412	10 780	(258)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 793	2 247


(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТРЕЙДБЕРРИ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2024
24260332		
6167127020		
46.38		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	10 000	-	-	-	9 916	19 916
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 247	2 247
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 247	2 247
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 150)	(1 150)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 150)	(1 150)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	10 000	-	-	-	11 013	21 013
<u>За 2024 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 793	6 793
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 793	6 793
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	10 000	-	-	-	17 806	27 806

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	19 916	2 247	(1 150)	21 013
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	19 916	2 247	(1 150)	21 013
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	9 916	2 247	(1 150)	11 013
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	9 916	2 247	(1 150)	11 013
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ТРЕЙДБЕРРИ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

2024

12

31

24260332

6167127020

46.38

12300

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

Шевченко Виктор

Григорьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	27 806	21 013	19 916

Руководитель



Шевченко Виктор
Григорьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТРЕЙДБЕРРИ" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков по ОКПО _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью по ОКФС _____
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды			
0710005			
31	12	2024	
24260332			
6167127020			
46.38			
12300		16	
384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	323 345	238 220
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	321 679	236 899
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	579
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
авансы полученные	4114	322	33
прочие поступления	4119	1 344	709
Платежи - всего	4120	(411 881)	(300 043)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(231 816)	(144 971)
в связи с оплатой труда работников	4122	(34 111)	(26 024)
процентов по долговым обязательствам	4123	(44 661)	(23 708)
налога на прибыль организаций	4124	-	(1 398)
арендные платежи	4125	(1 339)	(1 323)
авансы выданные	4126	(83 396)	(92 236)
прочие платежи	4129	(16 558)	(10 383)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(88 536)	(61 823)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 064	56 607
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	15 333
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3 000	18 650
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	64	22 624
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(19 554)	(4 601)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 554)	(4 601)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(18 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 490)	52 006

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	279 882	332 486
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	236 304	234 999
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	97 487
прочие поступления	4319	43 578	-
Платежи - всего	4320	(172 746)	(327 899)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	(1 150)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(161 333)	(318 517)
арендные платежи по долгосрочным обязательствам	4324	(11 413)	(8 232)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	107 136	4 587
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 110	(5 230)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 561	10 801
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 671	5 571
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Шевченко Виктор
Григорьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	11 217	(4 611)	2 086	(446)	40	(1 229)	-	-	-	12 857	(5 800)
	5110	за 2023г.	11 000	(3 754)	1 929	(1 711)	236	(1 093)	-	-	-	11 217	(4 611)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	9 475	(3 911)	1 366	(138)	6	(1 172)	-	-	-	10 703	(5 077)
	5111	за 2023г.	8 796	(3 059)	1 573	(895)	44	(896)	-	-	-	9 475	(3 911)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2024г.	1 729	(700)	864	(308)	34	(57)	-	-	-	2 154	(723)
	5112	за 2023г.	2 674	(437)	233	(1 178)	212	(319)	-	-	-	1 729	(700)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	19	(13)	-	-	-	-	19	(13)
	5150	за 2023г.	99	(86)	-	(73)	73	(7)	19	(13)
в том числе:										
Разработка нового продукта "Турроны разных вкусов" для торговой марки Вкусы мира	5141	за 2024г.	10	(7)	-	-	-	-	10	(7)
	5151	за 2023г.	10	(6)	-	-	-	(1)	10	(7)
Рецепт "Мясо вяленое разных видов" для торговой марки Free Ride	5142	за 2024г.	9	(6)	-	-	-	-	9	(6)
	5152	за 2023г.	9	(4)	-	-	-	(2)	9	(6)
Разработка нового продукта Ломтики сыровяленные из курицы	5143	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2023г.	80	(76)	-	-	-	(4)	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	3 455	2 317	-	(2 086)	3 685
	5190	за 2023г.	1 277	4 112	-	(1 929)	3 455
в том числе:							
Дизайна упаковки "нежные Манго-шарики из сушеного манго" Вкусы мира	5181	за 2024г.	-	70	-	(70)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дизайн стикера "Диеты-диетами, а конфеты-конфетами" на коробку подарочного набора бренда "Вкусы мира	5182	за 2024г.	-	1	-	(1)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дизайн стикера "Набор чая для счастливых моментов" на коробку подарочного набора бренда "Вкусы мира"	5183	за 2024г.	-	1	-	(1)	-
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дизайн стикера "Чай и вкусные пожелания со всего света" на коробку подарочного набора бренда "ВМ"	5184	за 2024г.	-	1	-	(1)	-
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	-
Разработка дизайна подарочной коробки ТЗ "Вкусы мира", включая идеи сувенира (вкладыша)	5185	за 2024г.	-	450	-	(450)	-
	5195	за 2023г.	-	-	-	-	-
ТЗ "Вкусы мира" словесно-изобразительное черно-белое обозначение (продление ТЗ № 592447)	5186	за 2024г.	-	42	-	-	42
	5196	за 2023г.	-	-	-	-	-
Фотопортфолио Набор Чай 12 вкусов по 1 шт ТЗ "Вкусы мира", 10 шт	5187	за 2024г.	-	13	-	(13)	-
	5197	за 2023г.	-	-	-	-	-
Фотопортфолио Набор из 10 вкусов в чемодане ТЗ "Вкусы мира", 29 шт	5188	за 2024г.	-	13	-	(13)	-
	5198	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дизайн-макет изображения на тему "Мама" для гравировки по дереву для подарочных наборов ТЗ "Вкусы ми	5189	за 2024г.	-	5	-	(5)	-
	5199	за 2023г.	-	-	-	-	-
Концепция дизайна лицевой стороны этикетки "Банановые чипсы со вкусом барбекю "На гриле" Вкусы мира		за 2024г.	-	13	-	(13)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Фотопортфолио с моделью Набор подарочный "Новогодний" ТЗ "Вкусы мира", 206 шт		за 2024г.	-	20	-	(20)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Фотопортфолио с моделью Набор подарочный "Цитрусовый" ТЗ "Вкусы мира", 194 шт		за 2024г.	-	19	-	(19)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Шрифт на 2 языковых алфавитах, включая цифры и знаки пунктуации	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	20	-	(20)
Фотопортфолио Продукция бренда "Вкусы мира" с моделью, 36 фото	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)
Фотопортфолио Подарочная коробка "Вкусы мира" с моделью, 17 фото	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)
Фотопортфолио Продукция "Вкусы мира", 22 фото	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)
Фотопортфолио Шоу-бокс бренда "Вкусы мира" с моделью, 19 фото	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)
Фотопортфолио Чай "Вкусы мира" с моделью", 17 фото	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)
Видеоролик с кокосовыми чипсами	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)
Видеоролик с подарочной коробкой бренда "Вкусы мира"	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)
Видеоролик с шоу-боксом бренда "Вкусы мира"	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)
Видеоролик с молотым кофе бренда "Вкусы мира"	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)
Фотопортфолио Жидкий мармелад "Спелая вишня", 20 фото	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	7	-	(7)
Фотопортфолио Жидкий мармелад "Сочный апельсин с цедрой", 20 фото	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	7	-	(7)
Видеоролик Жидкий мармелад "Спелая вишня"	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	-	(1)
Видеоролик Жидкий мармелад "Сочный апельсин с цедрой"	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	-	(1)
Дизайн индивидуальной упаковки "Чипсы кокосовые хрустящие 50г"	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	20	-	(20)

Руководитель

(подпись)

Шевченко Виктор

Григорьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	6 253	(128)	(5 920)	205
	5250	за 2023г.	82	945	-	(1 027)	-
в том числе:							
ПК-9 Intel Core i3/ASUS VZ27EHE/Kingspec 8Gb DDR4/Foxline FL-702/Samsung SSD 500Gb/Gigabyte H610	5241	за 2024г.	-	49	-	(49)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
ПК-8 Intel Core i3/ASUS VZ27EHE/Kingspec 8Gb DDR4/Foxline FL-702/Samsung SSD 500Gb/Gigabyte H610	5242	за 2024г.	-	49	-	(49)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
ПК-13 Intel Core i3/ASUS PRIME/Kingspec 8Gb DDR4/Foxline FL-702/Huawei 23/8/Cooler Master/SSD 250GB	5243	за 2024г.	-	50	-	(50)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда доп.офис Москва (АО МЗ, комн. 34,35) 01.06.23-31.12.24	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	1 027	-	(1 027)	-
Аренда доп.офис Москва (АО МЗ, комн. 46) 10.10.22-31.12.24_1	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	906	-	(906)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Шевченко Виктор
Григорьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	18 000	(3 000)	-	-	-	15 000	-
	5315	за 2023г.	18 650	-	-	(18 650)	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2024г.	-	-	18 000	(3 000)	-	-	-	15 000	-
	5316	за 2023г.	18 650	-	-	(18 650)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	18 000	(3 000)	-	-	-	15 000	-
	5310	за 2023г.	18 650	-	-	(18 650)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель


Шевченко Виктор
Григорьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Шевченко Виктор

Григорьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	140 431	(381)	48 160	-	(33 508)	(458)	(381)	-	-	-	154 625	-
	5530	за 2023г.	109 125	(381)	67 335	1 628	(37 557)	-	-	-	-	-	140 431	(381)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	42 000	(381)	43 583	-	(20 666)	(157)	(381)	-	-	-	64 760	-
	5531	за 2023г.	32 201	(381)	20 990	-	(11 191)	-	-	-	-	-	42 000	(381)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	93 266	-	988	-	(10 903)	-	-	-	-	-	83 351	-
	5532	за 2023г.	51 176	-	44 107	-	(2 017)	-	-	-	-	-	93 266	-
Прочая	5513	за 2024г.	5 165	-	3 588	-	(1 938)	(301)	-	-	-	-	6 514	-
	5533	за 2023г.	25 648	-	2 238	1 628	(24 349)	-	-	-	-	-	5 165	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	140 431	(381)	48 160	-	(33 508)	(458)	(381)	X	-	-	154 625	-
	5520	за 2023г.	109 125	(381)	67 335	1 628	(37 557)	-	-	X	-	-	140 431	(381)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:	5540	343	-	381	-	190	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	240	-	381	-	190	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	103	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	109 600	44 110	-	(6 525)	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2023г.	10 000	100 000	-	(400)	-	-	-	-	147 485
кредиты	5552	за 2024г.	9 600	879	-	(5 679)	-	-	-	-	109 600
	5572	за 2023г.	10 000	-	-	(400)	-	-	-	-	4 800
займы	5553	за 2024г.	100 000	5 000	-	-	-	-	-	-	9 600
	5573	за 2023г.	-	100 000	-	-	-	-	-	-	105 000
прочая	5554	за 2024г.	-	38 231	-	(546)	-	-	-	-	100 000
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	37 685
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	90 047	246 209	45 420	(209 336)	(3)	-	X	X	-
в том числе:	5580	за 2023г.	172 233	240 301	24 700	(347 187)	-	-	-	-	172 337
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	3 522	3 799	7	(2 997)	(3)	-	384	-	90 047
	5581	за 2023г.	4 225	1 291	-	(1 994)	-	-	-	-	4 328
авансы полученные	5562	за 2024г.	21	293	-	(21)	-	-	-	-	3 522
	5582	за 2023г.	48	34	-	(61)	-	-	-	-	293
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 329	2 011	-	-	-	-	-	-	21
	5583	за 2023г.	2 522	3 329	-	-	-	-	-	-	5 340
кредиты	5564	за 2024г.	256	117 954	5 719	(79 423)	-	-	-	-	3 329
	5584	за 2023г.	11 917	88 087	2 346	(102 094)	-	-	-	-	45 385
займы	5565	за 2024г.	82 271	121 088	39 695	(127 735)	-	-	-	-	256
	5585	за 2023г.	152 968	146 913	22 354	(239 964)	-	-	-	-	115 299
прочая	5566	за 2024г.	648	1 084	-	(39)	-	-	-	-	82 271
	5586	за 2023г.	533	648	-	(533)	-	-	-	-	1 693
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	3	-	648
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	199 647	290 319	45 420	(215 861)	(3)	X	X	X	-
											319 822

5570	за 2023г.	182 233	340 301	24 700	(347 587)	-	X	384	-	199 647
------	-----------	---------	---------	--------	-----------	---	---	-----	---	---------

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель


Шевченко Виктор
Григорьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	227 692	170 474
Расходы на оплату труда	5620	28 883	22 149
Отчисления на социальные нужды	5630	7 221	5 020
Амортизация	5640	12 318	10 683
Прочие затраты	5650	87 229	51 028
Итого по элементам	5660	363 343	259 353
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(18 737)	(16 120)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	344 606	243 233

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

В.Шевченко

Шевченко Виктор
Григорьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 433	4 378	(2 633)	(1 433)	1 745

Руководитель



(подпись)
Шевченко Виктор
Григорьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	63	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Шевченко Виктор
Григорьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-



Руководитель

Шевченко Виктор
Григорьевич

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ТРЕЙДБЕРРИ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	10 754	10 061	8 523
Результаты исследований и разработок	1120	-	6	13
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	31 023	11 290	18 163
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	20 780	2 825	4 594
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	107 918	60 633	51 181
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	134	882
Дебиторская задолженность*	1230	154 625	140 050	108 644
Финансовые вложения краткосрочные	1240	15 000	-	18 650
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 676	5 571	10 801
Прочие оборотные активы	1260	3 729	4 630	3 605
ИТОГО активы	-	351 504	235 200	225 056
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	109 800	109 600	10 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	10 148	2 780	4 290
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	29 216	-	8 985
Заемные средства краткосрочные	1510	161 135	82 527	164 885
Кредиторская задолженность	1520	11 653	7 523	7 348
Доходы будущих периодов **	1530	-	224	327
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 745	1 433	1 111
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	10 100	8 194
ИТОГО пассивы	-	323 698	214 187	205 140
Стоимость чистых активов	-	27 806	21 013	19 916

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах**

Часть 2 (текстовая часть)

ООО «Трейдберри»

за 2024 год

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2024 год.

1. Общие сведения об Обществе

1.1. ООО «Трейдберри» (далее по тексту Общество) учреждено в 2014 году.

Учредитель и единственный участник Общества: Шевченко Виктор Григорьевич - 100% доли уставного капитала.

1.2. Уставный капитал Общества составляет: 10 000 000 руб.

1.3. Общество зарегистрирована и фактически находится по адресу: 344019, г. Ростов-на-Дону, ул.13-я линия, д.35

1.4. У Общества существуют следующие, действующие на 31.12.2024г., обособленные подразделения:

Склад. Адрес: 346720, Ростовская область, г. Аксай, пр-кт Аксайский, д.19-а, Создано 04.03.2021г. КПП 610245002

Дополнительный офис г.Москва. Адрес: 115172, г.Москва, ул.Большие Каменщики, д.1 офис 39, 6-й этаж. Создано 03.07.2017г. КПП 770545001

Обособленные подразделения не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «Трейдберри», ответственность по обязательствам несет ООО «Трейдберри».

1.5. Данные о государственной регистрации Общества:

ОГРН 1146196000147

Свидетельство о постановке на учет серия 61 номер 00782007 выдано 04.08.2014г. Межрайонной ИФНС России №26 по Ростовской области

1.6. Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами - ОКВЭД 46.38 (Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков)

1.7. Доля доходов от основного вида деятельности Общества в выручке за 2024 год составила 86 %

1.8. Средняя численность за 2024 год составила 76 человек.

1.9. Единичный исполнительный орган (генеральный директор). В соответствии с п. 10.2 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 10 Устава ООО «Трейдберри».

1.10. Бухгалтерский и налоговый учет в Общества осуществлялся отделом Бухгалтерии, под руководством главного бухгалтера Писковатской Е.И. (ст.7 ФЗ-402 «О бухгалтерском учете», ст.313 НК РФ)

1.11. Сведения об аудитор: ООО «Интерэкспертиза». Свидетельство Московской регистрационной палаты № 261.775 от 24 апреля 1992 г.

1.12. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основные положения

Учетная политика по бухгалтерскому учету на 2024г. ООО «Трейдберри» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом от 28.12.2021г. №211228/01, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при Общества и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Трейдберри» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «Трейдберри» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные ФЗ-402 «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской отчетности - отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности Общества в отчетном году - отсутствовали

В отчетном году учетная политика не изменялась.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5%.

2.2. Основные средства и объекты аренды.

В 2024г. учет основных средств велся с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет Аренды».

Все основные договоры аренды, заключенные Обществом, в качестве арендатора предполагают признание пользование активом и обязательство по аренде.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при

организации работ, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «Трейдберри» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств, при их ликвидации не представляется возможным.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Переоценка основных средств, в проверяемом периоде, - не производилась.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

В Общества имеется арендованное имущество, сведения о котором отражено на счете 01.3 - имущество, полученное в пользование по договорам аренды на общую сумму 17 927 тыс. руб. (с учетом начисленной амортизации).

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020) 40 тыс. руб.

Способы оценки ОС после признания (по группам) (п. 45 ФСБУ 6/2020) по первоначальной стоимости.

Инвестиционная недвижимость в отчетном периоде отсутствовала.

Критерий существенности затрат на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев (обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев) для признания самостоятельными объектами ОС (п. 21 ФСБУ 6/2020) не устанавливался ввиду отсутствия подобных затрат.

Суммы перечисленных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанных со строительством объектов основных средств, отражаются в разд. I Бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса по строке «Прочие внеоборотные активы» при незначительных показателях.

2.3. Нематериальные активы

Учет НМА в проверяемом периоде велся с применением ФСБУ 14/2022. Объекты НМА принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью НМА, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, созданных

Обществом – затраты на его создание. Способ начисления амортизации НМА – линейный. В Обществе отсутствуют неамортизируемые НМА.

Переоценка нематериальных активов и проверка на обесценение в проверяемом периоде – не производилась.

2.4. НИОКР

Затраты на разработку рецептов новых видов продукции, только при условии, что высока вероятность применения результатов НИОКР для получения организацией экономических выгод, собираются путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете. Списание расходов осуществляется по каждому НИОКР линейным способом.

2.5. Финансовые вложения

Единица бухгалтерского учета финансовых вложений – заем, выданный по одному договору. Проверка на обесценение финансовых вложений – не производилась.

2.6. Незавершенное строительство в отчетном периоде отсутствует.

2.7. Запасы.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008). Общество применяет ФСБУ 5/2019.

Сырье и материалы при поступлении учитываются по фактической себестоимости, при списании по методу ФИФО.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, относятся на затраты, связанные с осуществлением коммерческой деятельности Общества.

Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурный номер.

Расчет себестоимости запасов при их отпуске в производство (отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов) (п. 36 ФСБУ 5/2019) по методу ФИФО.

Материально-производственные запасы, переданные Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами (п. "в" п. 19 ПБУ 9/99) отсутствовали.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Готовая продукция оценивается по фактической себестоимости.

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если срок полезного использования превышает 12 месяцев, в независимости от стоимости данного объекта. Учет спецодежды производится в порядке учета МПЗ. Единовременное списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, производится. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерском учете такие активы отражаются на забалансовом счете МЦ. По состоянию 31.12.2024г. стоимость материальных ценностей (спецодежда, средства индивидуальной защиты и иные нефинансовые активы), выданных в пользование работникам Общества составила 208,2 тыс.руб.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по методу ФИФО.

Оценка приобретаемой тары производится по фактической себестоимости. Оценка готовой продукции - производится по полной фактической производственной себестоимости.

2.8. Резерв на снижение стоимости МПЗ в 2024г. не создавался, в виду отсутствия неликвидных МПЗ.

2.9. Незавершенное производство.

Оценка незавершенного производства осуществляется по фактической производственной себестоимости в разрезе каждого объекта (номенклатурной группы), в том числе при выполнении ГОЗ. Полуфабрикаты собственного производства учитываются по фактической производственной себестоимости.

2.10. Доходы.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации товаров признается по методу начисления, то есть по мере перехода права собственности на товар к покупателю, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Доходом Общества от обычных видов деятельности признаны доходы от продажи товаров.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации товаров без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с формированием себестоимости товаров.

2.11. Расходы.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы Общества».

Управленческие расходы в учете в 2024г. не выделялись.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

2.12. Порядок определения величины оценочных резервов.

Оценочные резервы по предстоящим отпускам создаются согласно методике ст. 324.1 НК РФ с обязательной инвентаризацией на конец отчетного года.

2.13. Резерв сомнительных долгов.

Для создания резерва сомнительных долгов определено наличие обстоятельств, предусмотренных статьями 65, 416, 417, 418, 419 ГК РФ. (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н (ред. от 11.04.2018г.) Общество создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Суммы отчислений в резервы по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов производится по состоянию на 31 декабря отчетного года. На 31.12.2024г. — резерв не создавался.

2.14. Порядок учета государственной помощи - бюджетные средства не используются.

2.15. Информация по сегментам.

Основной вид деятельности Общества — оптовая торговля пищевыми продуктами (ОКВЭД 46.38). Общество ведет деятельность на территории РФ и рассматривает её как единый географический сегмент.

В 2024г. в деятельности Общества может быть выделен один отчетный сегмент: деятельность, связанная с производством и реализацией продуктов питания. Другие виды хозяйственной деятельности не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, поэтому информация по ним отдельно не раскрывается. Информация по п.24 ПБУ 12 отдельно не приводится, поскольку выделен только один сегмент. Расшифровка доходов от основного вида деятельности представлена в разделе 3.12.

Общество являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг.

При размещении выпущенных облигаций с накопленным купонным доходом, накопленный купонный доход учитывается в составе прочих доходов равномерно в течение срока действия облигационного займа. Дисконт при размещении выпущенных облигаций учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия облигационного займа.

2.16. Учет по договорам строительного подряда - договоров строительного подряда в проверяемом периоде не заключалось.

2.17. Учет налога на прибыль.

Общество в 2024г. применяла ПБУ 18/02. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

В декабре 2024г. в связи с изменением с 01.01.2025г. ставки по налогу на прибыль произведен перерасчет отложенных налоговых активов и обязательств.

2.18. Специальные фонды — отсутствуют.

2.19. Перечень связанных сторон:

- Единственный акционер 100% - Шевченко Виктор Григорьевич

Основным управленческим персоналом Общества в 2024г. являлся Генеральный директор — Шевченко Виктор Григорьевич, а так же руководители структурных подразделений Общества.

Физическое лицо (бенефициар), которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Обществом, либо имеет возможность контролировать действия Общества – Шевченко Виктор Григорьевич.

Учредитель и единоличный исполнительный орган (генеральный директор) ООО «Трейдберри» Шевченко Виктор Григорьевич является единственным участником ООО «Снэк Тайм».

2.20. Метод исправления ошибок - применяется ПБУ 22/2010.

2.21. Иные способы учетной политики - отсутствуют.

2.22. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Нематериальные активы

Незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

В балансе задолженность покупателей и перед поставщиками отражена без НДС.

НДС с авансов является регулирующей величиной.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств на расчетных счетах и краткосрочные депозиты.

Отчет о финансовых результатах

Доходы и расходы отражены развернуто.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Общество отражает без учета НДС.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда» зачисленные по ЕИС и по группе «прочие» перечисленные авансом.

Авансы, полученные и выданные в отчете о движении денежных средств за 2023г. составляют 33 тыс. руб. и 92 236 тыс. руб. соответственно. Остаток авансов, поступивший в 2023г. от покупателей за не отгруженную продукцию, по состоянию на 31.12.2023г. составляет – 386 тыс.руб. Остаток авансов, оплаченный в 2023г. поставщикам в счет будущих поставок МПЗ или оказания услуг, по состоянию на 31.12.2023г. составляет - 85 976 тыс. руб.

Авансы, полученные и выданные в отчете о движении денежных средств за 2024г. составляют 322 тыс. руб. и 83 396 тыс. руб. соответственно. Остаток авансов, поступивший в 2024г. от покупателей за не отгруженную продукцию, по состоянию на 31.12.2024г. составляет – 17 тыс.руб. Остаток авансов, оплаченный в 2024г. поставщикам в счет будущих поставок МПЗ или оказания услуг, по состоянию на 31.12.2024г. составляет - 107 780 тыс. руб.

Денежные потоки со связанными сторонами:

- Перечислено денежных средств ООО «Снэк Тайм» в качестве оплаты по договору № 1/17 от 27.04.2017г. 40 954 тыс.руб.
- Поступило денежных средств от ООО «Снэк Тайм» в качестве оплаты по договорам на отчуждение товарных знаков на сумму 11 750 тыс.руб.

В отчете о ДДС за 2023г. ретроспективно отражены суммы оплаты от выпуска облигаций на сумму 97 487 тыс.руб. – данная сумма перенесена из строки 4311 в строку 4314.

Отчет об использовании целевых поступлений:

Отсутствует, так как целевых поступлений в 2024г. не было.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2024 г валюта баланса Общества составляет 351 504 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2024 г представляет следующее:

Внеоборотные активы – 62 556 тыс. руб. или 17,79 %;

Оборотные активы – 288 948 тыс. руб., или 82,21 %

Структура пассива на 31.12.2024 г представляет следующее:

Капитали резервы – 27 806 тыс. руб. или 7,91%;

Долгосрочные обязательства – 149 164 тыс.руб. или 42,0%

Краткосрочные обязательства – 174 534 тыс. руб. или 50,09 %

3.2. Нематериальные активы

Амортизация НМА производится линейным способом. Срок полезного использования определяется исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или индивидуализации и периода контроля над активом, ожидаемого срока использования актива, в течении которого Общество предполагает получить экономические выгоды или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания НМА. Срок полезного использования утверждается приказом генерального директора.

В составе НМА Организации имеются товарные знаки и дизайн упаковки. Отнесение данной интеллектуальной собственности к НМА обусловлено следующими признаками, перечисленными в п. 4 ФСБУ 14:

- не имеет материально-вещественной формы;
- предназначен для использования в обычной деятельности, для предоставления в аренду, управленческих нужд;
- предназначен для использования в течение периода более 12 мес. или обычного операционного цикла, превышающего 12 мес.;
- способен приносить экономические выгоды, на получение которых компания имеет право и доступ иных лиц, к которым она способна ограничить;
- может быть выделен из других активов или отделен от них.

Товарные знаки и дизайн упаковки Организации соответствуют этим нормам, применяются на товарах, для которых товарный знак зарегистрирован, и их упаковке. Используются при осуществлении основной деятельности Организации и определяют узнаваемость бренда, приносят тем самым экономическую выгоду. На товарный знак, то есть на обозначение, служащее для индивидуализации товаров, зарегистрировано исключительное право, удостоверяемое свидетельством на товарный знак. Эти знаки являются НМА их владельцев и не могут использоваться полностью или частично другими компаниями.

Товарные знаки являются активом и относятся к результатам интеллектуальной деятельности и приравненным к ним средствам индивидуализации. Согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учёта ФСБУ 14/2022, зарегистрированный товарный знак признаётся нематериальным активом (НМА)

3.3. Основные средства и объекты аренды

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2.1.

Приобретено (создано) объектов, связанных с экологической деятельностью (основных средств) в течение отчетного года по основным группам - отсутствуют.

Модернизировано основных средств, для совершенствования технологии и Общества производства, улучшения качества продукции в ходе модернизации производственного

(технологического) процесса, внедрения и освоения новых технологий производства, повышающих экологическую безопасность - отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2024г. сумма обязательств по аренде рассчитана до 31.12.2026г. и составляет всего – 37 684 тыс.руб. стоимость арендованного имущества, с учетом амортизации, на 31.12.2024г. – 29 066 тыс.руб.

Расчет процентов производился по ставке сопоставимого кредитования по данным ЦБ РФ на дату заключения договора аренды или дополнительного соглашения к действующему договору.

Контрагенты Договоры	сумма обязательств на 31.12.2024г. (руб)
Баюрова О.А. ИП	1 476 000,00
Договор аренды 1/24 от 01.08.2024	1 476 000,00
Гаврюшов А.А. ИП	19 200 000,00
Договор аренды нежилого помещения №1 от 01.09.2021г.	19 200 000,00
МЗ АО	16 428 570,05
Договор аренды _Комната 33	1 716 000,00
Договор аренды _Комната 20	636 000,00
Договор аренды _Комната 21	1 020 000,00
Договор аренды _Комната 29	2 016 000,00
Договор аренды _Комната 3,39,40,41,42	3 576 000,00
Договор аренды _Комната 34, 35	1 680 000,00
Договор аренды _Комната 36	1 380 000,00
Договор аренды _Комната 38	840 570,05
Договор аренды _Комната 43, 44	1 620 000,00
Договор аренды _Комната 46	1 944 000,00
НАДЕЖДА ТСЖ	579 960,00
Договор №1/17 от 03.03.2017г	579 960,00
аренды нежилого помещения	
Итого	37 684 530,05

3.4. Незавершенные капитальные вложения - объекты учета отсутствуют.

3.5. Инвестиционная недвижимость - объекты учета отсутствуют.

3.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2024г. сумма финансовых вложений составляет 15 000 тыс.руб.- договор займа от 25.12.2024г. № 25/12/24.

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, оценка финансовых вложений производится:

- по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

3.7. Запасы

Расшифровка статьи запасы в балансе представлена в таблице 4 Пояснений.

МПЗ с признаками обесценения отсутствовали на 31.12.2024 года, 31.12.2023 года и 31.12.2022 года. В связи с чем резерв под обесценение МПЗ не создавался.

Сумма аванса, выданного в счет будущих поставок МПЗ:

На 31.12.2024г. – 79 583 тыс.руб.

На 31.12.2023г. – 100 915 тыс.руб.

На 31.12.2022г. – 59 262 тыс.руб.

Стоимость отгруженных, но не оплаченных МПЗ покупателями, на 31.12.2024г. составляет – 73 939 тыс.руб., в том числе НДС. Сумма задолженности за отгруженные МПЗ, переданная на факторинг, на 31.12.2024г. составляет – 554 тыс.руб. К данным МПЗ до полного погашения задолженности покупателя перед поставщиком применяется статья 488 ГК РФ.

Стоимость полученных, но не оплаченных поставщикам МПЗ, на 31.12.2024г. составляет – 1 112 тыс.руб., в том числе НДС. К данным МПЗ до полного погашения задолженности покупателя перед поставщиком применяется статья 488 ГК РФ.

3.8. Дебиторская и Кредиторская задолженность.

Вопрос о контроле, за движением кредиторской и дебиторской задолженности, в Общества находится постоянно в работе. В отчетном периоде была проведена инвентаризация задолженности в разрезе заключенных договоров (контрактов) по каждому контрагенту.

В 2024г. произошло значительное увеличение кредиторской задолженности в соотношении с 2023г. на 94 %, данное увеличение обусловлено наличием задолженности по кредитам и займам за 2024г.

В соотношении с 2023г. произошло увеличение дебиторской задолженности на 10% за счет увеличения задолженности покупателей (на 55%). Основная задолженность покупателей формируется в связи с отсрочкой по оплате товара для крупных сетей.

В целях мониторинга дебиторской (кредиторской) задолженности постоянно производятся сверки расчетов с контрагентами.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 154 625 тыс. руб. представляет собой:

авансы, выданные в сумме 83 351 тыс. руб.

зadolженность покупателей в сумме 64 760 тыс. руб.

прочие дебиторы в сумме 6 514 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.1 Пояснений.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2024 г в сумме 11 653 тыс. руб. представляет:

зadolженность перед поставщиками в сумме 4 168 тыс. руб.

зadolженность перед персоналом 865 тыс. руб.*

зadolженность по налогам и сборам 5 340 тыс. руб.

авансы, полученные от покупателей 293 тыс. руб.

прочие кредиторы 987 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.3 Пояснений.

* кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2024 - оплата за декабрь 2024 г., по сроку: 10.01.2025г., текучесть кадров в отчетном периоде составила 39 %.

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» на 31.12.2024 года отражены расходы будущих периодов в сумме 3 127 тыс. руб.; НДС по товарам отгруженным - 601 тыс.руб.

3.10. Кредиты и займы.

Долгосрочные заемные средства Общества (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2024 года – 109 800 тыс.руб.

Краткосрочные заемные средства Общества (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2024 года – 161 135 тыс.руб.:

Займы к погашению в марте 2025г.: сумма задолженности на 31.12.2024г. – 9 000 тыс.руб.

Займы к погашению в мае 2025г.: сумма задолженности на 31.12.2024г. – 39 772 тыс.руб.
 Займы к погашению в июле 2025г.: сумма задолженности на 31.12.2024г. – 10 000 тыс.руб.
 Займы к погашению в ноябре 2025г.: сумма задолженности на 31.12.2024г. – 3 000 тыс.руб.
 Займы к погашению в декабре 2025г.: сумма задолженности на 31.12.2024г. – 500 тыс.руб.
 ЦФА к погашению в апреле 2025г.: сумма задолженности на 31.12.2024г. – 49 820 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024г. у Общества имеются обязательства по следующим кредитным договорам:

- ФИЛИАЛ ЮЖНЫЙ ПАО БАНК УРАЛСИБ Договор № 4701-G91/00107 (Овердрафтный кредит) от 27.03.2024г. Установленный лимит – 2 500 тыс.руб. Сумма задолженности на 31.12.2024г. – 2 497 тыс.руб.
- Альфа-Банк АО кредитная линия по договору № 0EBK6L от 24.04.2024г. Установленный лимит – 20 000 тыс.руб. Срок погашения – декабрь 2025г. Сумма задолженности на 31.12.2024г. – 20 000 тыс.руб.
- Альфа-Банк АО кредитный договор № 0FOR2K от 12.07.2024г. на сумму 14 700 тыс.руб. Срок погашения – июль 2026г. Сумма задолженности на 31.12.2024г. – 11 638 тыс.руб.
- Альфа-Банк АО кредитный договор № 0F9S3K- от 17.06.2024г. на сумму 15 000 тыс.руб. Срок погашения – июнь 2026г. Сумма задолженности на 31.12.2024г. – 11 250 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024г. у Общества имеются следующие обязательства по выпущенным биржевым облигациям БО-01, код ЦБ RU000A106VN0, выпуск 4B02-01-00434-R в количестве 1000000 штук номиналом в 1 тыс.руб. на сумму 100 000 тыс.руб. Срок погашения - август 2026г. Ставка купонного дохода -18 % годовых.

В течении 2024г. купонный доход по облигациям серии КО-ПО4 выплачивался Обществом строго в соответствии с условиями выпуска, без нарушений сроков.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются в соответствии с порядком, установленным договором, и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах к которым относятся, за исключением процентов, включенных в стоимость инвестиционного актива. Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов и займов, признаются в том отчетном периоде в котором были произведены. Дисконт по размещению облигаций отражается в составе прочих расходов равномерно в течении срока действия договора.

3.10. Доходы будущих периодов на 31.12.2024г. - отсутствуют.

3.11. Прочие долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства, отраженные по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г.: налоговые обязательства в сумме 6 727 тыс. руб.

3.12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Доходы от основного вида деятельности представляют собой выручку в сумме 342 341 тыс. руб., в том числе по контрагентам с выручкой не менее 10 %:

Контрагент	тыс.руб.	
	2024	2023
	Сумма	Сумма
РВБ ООО	43 603	93 712
ВАЙЛДБЕРРИЗ ООО	42 594	
ТАНДЕР АО	41 793	22 832
УМНЫЙ РИТЕЙЛ ООО	38 570	35 604

Информация по п.24 ПБУ 12 отдельно не приводится, поскольку выделен только один сегмент.

Расходы по обычным видам деятельности 344 606 тыс. руб. Расшифровка данной статьи представлена в таблице 6 Пояснений в сумме, относящейся к расходам основного производства в части реализованной продукции.

Расходы на содержание и эксплуатацию объектов, связанных с экологической деятельностью отсутствуют.

Общее количество организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки (пп. "а" п. 19 ПБУ 9/99): отсутствуют.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.13. Прочие доходы и расходы

За 2024г.:

Прочие доходы составили 55 771 тыс. руб., в том числе:

- проценты полученные – 313 тыс.руб.
- доходы от реализации НМА – 9 792 тыс.руб.
- доходы от реализации прочего имущества – 232 тыс.руб.
- корректировки по согласованию сторон – 42 тыс.руб.
- поступление безвозмездной финансовой помощи – 43 000 тыс.руб.
- по результатам инвентаризации – 137 тыс.руб.
- прочие внереализационные доходы – 249 тыс.руб.
- списание кредиторской задолженности – 3 тыс.руб.
- оценочные обязательства – 1 779 тыс.руб.
- компенсация ущерба – 197 тыс.руб.
- курсовые разницы – 27 тыс.руб.

Прочие расходы составили 57 493 тыс. руб.

- расходы от реализации прочего имущества, услуг – 220 тыс.руб.
- расходы от реализации НМА – 406 тыс.руб.
- расходы на РКО – 2 610 тыс.руб.
- расходы по выпуску и размещению облигаций – 6 337 тыс.руб.
- проценты к уплате – 46 443 тыс.руб.
- корректировки по согласованию сторон – 54 тыс.руб.
- списание дебиторской задолженности – 458 тыс.руб.
- рекламные расходы – 56 тыс.руб.
- штрафы, пени, госпошлина – 578 тыс.руб.
- прочие расходы – 76 тыс.руб.
- расходы по списанию товара у комиссионера – 255 тыс.руб.

За 2023г.:

Прочие доходы составили 26 295 тыс. руб., в том числе:

- проценты полученные – 2 062 тыс.руб.
- доходы от реализации НМА – 22 333 тыс.руб.
- по результатам инвентаризации – 102 тыс.руб.
- прочие внереализационные доходы – 1 267 тыс.руб.
- компенсация ущерба – 500 тыс.руб.
- курсовые разницы – 31 тыс.руб.

Прочие расходы составили 35 544 тыс. руб.

- расходы от реализации НМА – 1 476 тыс.руб.
- расходы на РКО – 465 тыс.руб.
- расходы по выпуску и размещению облигаций – 5 148 тыс.руб.
- проценты к уплате – 26 024 тыс.руб.
- штрафы, пени, госпошлина – 234 тыс.руб.
- прочие расходы – 1 078 тыс.руб.

- расходы по списанию товара – 1 119 тыс.руб.

3.14. Прибыль

По итогам 2024 года Общество получило чистую прибыль в размере 6 793 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль – 7 473 тыс.руб.

Условный доход по налогу на прибыль – (8 286) тыс.руб.

Отложенные налоговые активы – 13 927 тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства – (5 576) тыс.руб.

Постоянный налоговый расход (доход) – (8 539) тыс.руб.

3.15. Допущение непрерывности деятельности

Руководство исходит из уверенности, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем и применимости допущения непрерывности деятельности.

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли.

Сведения о начисленных учредителям или акционерам дивидендах, а также данные о фондах специального назначения в 2024 году за предшествующий период: отсутствуют.

3.17. Информация о связанных сторонах.

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (Оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Шевченко Виктор Григорьевич	Согласие ФЛ не получено	Является единственным участником и единоличным исполнительным органом Общества	22.09.2014	100
2	Общество с ограниченной ответственностью "Снэк Тайм"	344019, г.Ростов-на-Дону, ул. 13-я линия, д. 35	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество	19.03.2015	-

Учредитель и единоличный исполнительный орган (генеральный директор) ООО «Трейдберри» Шевченко Виктор Григорьевич является единственным участником ООО «Снэк Тайм». Изменений в составе связанных сторон по сравнению с предыдущим годом не произошло.

Перечень операций со связанными сторонами, осуществленных в аудитуемом периоде (тыс.руб.):

Связанная сторона	Вид операции	Задолженность ООО "Трейдберри" перед ООО "Снэк Тайм" на 31.12.2023	Объем оказанных услуг, выполненных работ, поставленных товаров	Оплачено ООО "Трейдберри"	Задолженность ООО "Трейдберри" перед ООО "Снэк Тайм" на 31.12.2024	Условия и сроки завершения расчетов
ООО "Снэк Тайм"	Договор на выполнение работ по производству продукции № 1/17 от 27.04.2017г., производство и упаковка продукции по заказу ООО "Трейдберри". Заказчик: ООО "Трейдберри". Исполнитель: ООО "Снэк Тайм"	(7926)	33295	40954	(15586)	Согл. ДС от 09.01.2019г. К Дог. 1/17 от 27.04.2017 оплата денежными средствами с отсрочкой 60 к.д.
	Договор об оказании услуг организации проведения сертификации продукции от 22.04.2017 Заказчик: ООО "Трейдберри". Исполнитель: ООО "Снэк Тайм"	-	490	490	-	Оплата после оказания услуг и предоставления первичной документации. Возможна отсрочка до 60 к.д.
	Итого сальдо по договорам, по которым Заказчик/Покупатель: ООО "Трейдберри", Исполнитель/Поставщик ООО "Снэк Тайм"				(15586)	
	Вид операции	Задолженность ООО "Снэк Тайм" перед ООО "Трейдберри" на 31.12.2023	Объем оказанных услуг, выполненных работ, поставленных товаров	Оплачено ООО "Снэк Тайм"	Задолженность ООО "Снэк Тайм" перед ООО "Трейдберри" на 31.12.2024	Условия и сроки завершения расчетов
	Договор №12/23-ТЗ от 12.01.2023г об отчуждении ТЗ Costa Cocosta	94	-	94	-	Договор оплачен в полном объеме 24.12.2024г.
	Договор №41/23-ОИС от 29.06.2023г об отчуждении ОИС "Хочешь? Любишь? Будешь?"	4800	-	4800	-	Договор оплачен в полном объеме 15.11.2024г.
	Договор №54/23-ОИС от 25.12.2023г об отчуждении ОИС "bud.ESH Буд.ешь?"	7000	2000	2000	7000	Отсрочка платежа
	Договор №54/23-ТЗ от 25.12.2023г об отчуждении ТЗ "bud.ESH Буд.ешь?"	-	4000	4000	-	Договор оплачен в полном объеме 15.11.2024г.
	Договор №7/24-ОИС от 29.03.2024г об отчуждении ОИС "Восторг-Экспресс"	-	2750	2750	-	Договор оплачен в полном объеме 27.12.2024г

Договор №7/24-ТЗ от 29.03.2024г об отчуждении ТЗ "Восторг-Экспресс"	-	3000	-	3000	Зачет встречных однородных требований на осн. Ст 410 ГК РФ, 31.07.2022г.
Договор займа 17/07/24 от 17.07.2024г.	-	3000	3000	-	Договор оплачен в полном объеме 21.07.2024г.
Итого saldo по договорам, по которым Заказчик/Покупатель: "Спэк Тайм", Исполнитель/Поставщик ООО ООО "Трейдберри"				10000	

В 2024 году между ООО Трейдберри» и единственным участником и единоличным исполнительным органом Общества Шевченко Виктором Григорьевичем действовали договора беспроцентного займа от учредителя. Задолженность по договорам займа от учредителя на 31.12.2024г. – отсутствует.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности 9 791 тыс.руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

3.18. Изменение оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

В 2024г. произведено начисление и списание оценочных обязательств по резервам на предстоящие отпуска сотрудников. На 31.12.2024г. сумма оценочных обязательств составила 1 745 тыс.руб. Расшифровка данной статьи представлена в таблице 7 Пояснений.

3.19. Совместная деятельность в текущем периоде не осуществлялась.

3.20. Государственная помощь Общество в течение 2024 года не получала государственную помощь.

3.21. Информация по отчетным сегментам.

В 2024г. в деятельности Общества может быть выделен один отчетный сегмент: деятельность, связанная с производством и реализацией продуктов питания. Другие виды хозяйственной деятельности не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

3.22. Информация о прекращаемой деятельности - прекращаемые операции в 2024 году отсутствовали.

3.23. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом - Общество не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.24. Движение денежных средств

Расшифровка остатков денежных средств:
Остатки на расчетном счете 7 676 тыс. руб.;

Денежные средства не доступные к использованию на 31.12.2024г. года отсутствуют, уровень денежных потоков необходимый для поддержания и сохранения деятельности требуется на уровне отчетного периода.

Хозяйственных операций в иностранных валютах в 2024г. году не осуществлялось. Курсовые разницы не возникали.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. К денежным эквивалентам относятся депозиты сроком до 91 дня. В 2024г. имелось размещение денежных средств на депозитный счет в сумме 12 000 тыс.руб.

3.25. Долевое строительство - операции не производились.

3.26. Информация об исправленных существенных ошибках- существенные ошибки в 2024 году:

В отчете о ДДС за 2023г. ретроспективно отражены суммы оплаты от выпуска облигаций на сумму 97 487 тыс.руб. – данная сумма перенесена из строки 4311 в строку 4314. Выделены авансы:

Полученные - из строки 4111 в строку 4113 в сумме 33 тыс. руб.;

Выданные - из строки 4121 в строку 4126 в сумме 92 236 тыс. руб.

В приложении 6 «Затраты на производство» за 2023г. данные из строки 5665 перенесены в строку 5610 в сумме 82 668 тыс.руб.; данные из строки 5650 перенесены в строку 5610 в сумме 29000 тыс.руб.

3.27. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности - в 2024 году отсутствовали.

3.28. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности отсутствует.

3.29. События после отчетной даты.

В период с 01.01.2025г до даты составления отчетности Общество получило заемные средства на сумму 10 500 тыс.руб.

3.30. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества.

В настоящий момент существенные риски обусловлены следующими факторами:

- введением санкций в отношении Российской Федерации;
- разрывом логистических цепочек;
- прямого запрета на осуществление внешнеэкономической деятельности;

руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению стабильной деятельности Общества.

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены широкому спектру рисков политического, социального, регуляторного, судебного характера. При этом меры давления более развитых стран на развивающиеся страны ведут к непредсказуемым макроэкономическим последствиям. Одним из примеров подобного давления являются санкции против России. Исходя из нашей субъективной оценки, роль государственного управления экономикой растет повсеместно в мире. Будущие Российской экономики напрямую зависят от государственной политики, а также ее результативности, последовательности и преемственности.

Роль сырьевого сектора экономики по-прежнему значительна в формировании национального благосостояния Российской Федерации.

Несвоевременная оплата либо неоплата своих обязательств контрагентами приводит к увеличению дебиторской задолженности Общества. При несвоевременном поступлении (неоплате) платежей контрагентов есть риски возникновения разрывов ликвидности, для покрытия которых необходимо привлекать дополнительное финансирование.

Дополнительными рисками, которые наиболее часто встречаются в Общества, являются: коммерческий риск (возможные колебания спроса), социальный риск (текучесть кадров).

Несмотря на своевременное погашение собственных обязательств, Общество может быть подвержено риску ликвидности в связи с кризисом в финансовых институтах, высоким уровнем инфляции, снижением покупательной способности населения. Все эти факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.

Российское гражданское, административное, налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает вариативные толкования (трактовки) и подвержено частым изменениям. Руководство Общества считает, что данная бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает обязательства Общества согласно требованиям законодательства России, в том числе налогового.

Руководству Компании не известно о требованиях, претензиях контрагентов, государственных и муниципальных органов, вероятных к предъявлению в ближайшее время.

Действия общества в ответ на перечисленные риски:

Непрерывный процесс поиска нововведений для расширения линейки продукции и рынков её сбыта;

Оценка передового опыта и современных технологий по основным видам деятельности;

Применение конкурентных цен;

Непрерывный процесс оптимизации затрат и оценки их эффективности;

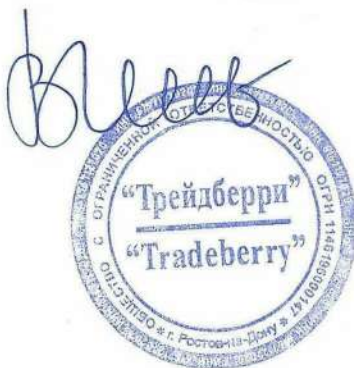
Вышеуказанные риски не оказали существенного негативного влияния на деятельность Общества в отчетном году и в нашей оценке существенно негативно не повлияют на деятельность Общества в обозримом будущем.

3.31. Информация об экологической деятельности – существенные затраты и риски, связанные с экологической деятельностью - отсутствуют.

3.32. Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, как минимум, двенадцать месяцев после окончания отчетного периода и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

28.03.2025 г.



В.Г. Шевченко