ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год.
ООО «АЛТрейд»

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АгроЛэндТрейд» (До 26.06.2020 г. Общество с ограниченной ответственностью «АгроЛенд»)
Краткое наименование	ООО «АЛТрейд» (До 26.06.2020г. ООО «АгроЛенд»)
ИНН	7703601270
Вид(ы) деятельности	46.21- Торговля оптовая зерном
	Экспедиторские услуги по организации транспортировки грузов
ОКПО	96498424
Местонахождение	105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская д 40/12 корпус 20, офис 911,915, этаж 9

Общество с ограниченной ответственностью «АгроЛенд» (ООО «АгроЛенд») было переименовано в Общество с ограниченной ответственностью «АгроЛэндТрейд», краткое наименование ООО «АЛТрейд» на основании протокола общего собрания участников № б/н от 17.06.2020 г.

1.2. Филиалы и представительства

Филиалов и представительств нет.

1.3. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на 31 декабря	
2021	**2020**	**2021**	**2020**
18	24	16	27

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия

Высший орган	Общее собрание	С 18.04.2019 1. Шайдаев Марат Магомедович 2. Чемеричко Алексей Владимирович С 21.02.2017 г. по 17.04.2019: 1. РТК Групп Компани Лимитед (Кипр), 2. Гришанов Сергей Николаевич.	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Чемеричко Алексей Владимирович	В соответствии с Уставом

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

2.1.1. Величина курсовых разниц за отчетный период

	2021г.	**2020г.**
Курсовые разницы	**Сумма**	**Сумма**
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	2 157	39 658
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	(2 348)	(59 947)

2.1.2. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021	Курс ЦБ РФ на 31.12.2020	Курс ЦБ РФ на 31.12.2019
Доллары США	74.2926	73.8757	61.9057
Евро	84.0695	90.6824	69.3406

2.2. Нематериальные активы

2.2.1. Движение нематериальных активов

Первоначальная стоимость:

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2020	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2021
Интернет-сайт	80	-	-	80
Итого	**80**	**-**	**-**	**80**

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2020
Интернет-сайт	80	-	-	80
Итого	**80**	**-**	**-**	**80**

Амортизация:

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2020	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Сумма на 31 декабря 2021
Интернет-сайт	(65)	(8)		(73)
Итого	**(65)**	**(8)**		**(73)**

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2019	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Сумма на 31 декабря 2020
Интернет-сайт	(57)	(8)		(65)
Итого	**(57)**	**(8)**		**(65)**

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью по состоянию на 31.12.021 г, на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. отсутствуют.

2.2.2. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			затраты за период	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2021 г.	**1 017**	**-**	**-**	**1 017**
	за 2020 г.	**62**	**955**	**-**	**1 017**
В том числе:	за 2021 г.	10 17	-	-	1 017

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			затраты за период	принято к учету в качестве нематериальных активов	
1С: Комплексная автоматизация 8	за 2020 г.	62	955	-	1 017

2.3. Основные средства

2.3.1. Движение основных средств

Первоначальная стоимость:

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2020	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2021
Основные средства	**6 274**	**5 259**	**-**	**8 741**
Транспортное средство (легковой автомобиль)	4 579	2 707	-	7 286
Офисное оборудование	1 630	78	(253)-	1 455
Производственный и хозяйственный инвентарь	65	-	(65)	-

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2020
Основные средства	**1015**	**5 259**	**-**	**6 274**
Транспортное средство (легковой автомобиль)	-	4 579	-	4 579
Офисное оборудование	950	680	-	1 630
Производственный и хозяйственный инвентарь	65	-	-	65

Амортизация:

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2020	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Корректировка в связи с переходом на ФСБУ 6	Сумма на 31 декабря 2021
Основные средства	**(2 533)**	**(3 847)**	**230**	**4 816**	**(2 533)**
Транспортное средство (легковой автомобиль)	(1 361)	(3 454)	-	4 260	(555)
Офисное оборудование	(1 107)	(393)	165	556	(1 107)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(65)	-	65		(65)

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2019	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Сумма на 31 декабря 2020
Основные средства	**(708)**	**(1 826)**	**-**	**(2 533)**
Транспортное средство (легковой автомобиль)	-	(1 361)	-	(1 361)
Офисное оборудование	(643)	(464)	-	(1 107)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(65)	-	-	(65)

2.3.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	57	-	(57)	-
Офисное оборудование	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	57	-	(57)	-

2.3.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом:	-	-	-
Помещение по адресу 105066, Москва г, Нижняя Красносельская ул, дом № 40/12, корп. 2, этаж 2, оф.243	878	878	878
Автотранспортное средство	-	12 637	12 637 -

2.3.4. Прочая информация

Объекты основных средств Общества, находящиеся в процессе выбытия (длящегося во времени процесса демонтажа) по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют.

2.4. Запасы

2.4.1. Наличие и движение запасов

Запасы	Сальдо на 31 декабря 2020	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31 декабря 2021
Товары отгруженные	-	-	-	-
Товары на складах	18 199	128 774	(146 956)	17
Готовая продукция	7	-	-	7
Материалы в запасе	5	1 439	(1 438)	6
Издержки обращения, относящиеся к будущей реализации	-	-	-	-
Итого	**18 211**	**130 213**	**(148 394)**	**30**

Запасы	Сальдо на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31 декабря 2020
Товары отгруженные	-	-	-	-
Товары на складах	12 017	1 189 735	(1 183 553)	18 199
Готовая продукция		6 434	(6 427)	7
Материалы в запасе	9	19 729	(19 733)	5
Издержки обращения, относящиеся к будущей реализации	-	16 738	(16 738)	0
Итого	12 026	**1 232 626**	**(1 226 451)**	**18 211**

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. отсутствуют.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г., на 31.1.2019 г. не создавался в связи с отсутствием необходимости.

2.4.2. Прочие оборотные активы

Виды имущества (расходов), включенные в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
РБП со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты	146	370	1 065
Недостачи и потери от порчи ценностей		1 039	1 039
Расходы за услуги банка (предоставление БГ, Кредит)		-	2 220
Вознаграждение за предоставления имущества в залог		- 599	19 374
Итого	**146**	**810**	**23 698**

2.5. Финансовые вложения

2.5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Первоначальная стоимость:

Финансовые вложения	Сумма на 31 декабря 2020	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2021
Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч	**215 329**	**29 110**	**(25 941)**	**218 498**
Доли в УК дочерних компаний	9 216	-	-	9 216
Займы выданные	206 113	29 110	(25 941)	209 282
Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.	**14 836**	**84 380**	**(33 036)**	**66 180**
Займы выданные	14 836	84 380	(33 036)	66 180
Краткосрочные депозиты	-	-	-	-
Итого	**230 165**	**113 490**	**(58 977)**	**284 678**

Финансовые вложения	Сумма на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2020
Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч	**195 552**	**81 811**	**(62 034)**	**215 329**
Доли в УК дочерних компаний	9 216	-	-	9 216
Займы выданные	186 336	81 811	(62 034)	206 113
Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.	**9 000**	**14 937**	**(9 100)**	**14 836**
Займы выданные	9 000	14 936	(9 100)	14 836
Краткосрочные депозиты	-	-	-	-
Итого	**204 552**	**96 747**	**(71 134)**	**230 165**

2.5.2. Структура финансовых вложений

Финансовые вложения	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долевые	9 216	9 216	9 216
Долговые	275 462	220 949	195 336
Прочие		-	-
Итого	**284 498**	**230 165**	**204 552**

2.5.3. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения представлены вкладами в уставные капиталы дочерних компаний (долевые финансовые вложения) и предоставленном займе.

Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2021 года, на 31 декабря 2020 года, на 31.12.2019 года не создавался в связи с отсутствием необходимости .

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений в уставные капиталы других организаций:

Наименование	31.12.2021		31.12.2020		31.12.2019	
	Доля владения, %	Сумма	Доля владения, %	Сумма	Доля владения, %	Сумма,
ООО "АТЛогистика" (ранее ООО "Агролэнд")	24%	9 116	24%	9 116	24%	9 116
ООО «ОлТраксОнЛайн» (ранее АгроЛендТрейд» ранее ООО "АгроЛендЮг")	100%	100	100%	100	100%	100
Итого	**х**	**9 216**	**х**	**9 216**	**х**	**9 216**

Финансовые вложения в ООО «АТЛогистика» (ранее ООО «Агролэнд») были осуществлены в 2011 году путем приобретения доли в уставном капитале и отражены на балансе в сумме фактических затрат на их приобретение.

Доли в уставном капитале остальных дочерних компаний были осуществлены в 2017 году путем приобретения доли в уставном капитале и отражены на балансе в сумме фактических затрат на их приобретение.

Обществом продано:

- в 2019 году 76 % доли ООО «АТЛогистика» ранее (ООО «Агролэнд») физическому лицу(связанной стороне), прибыль от продажи составила 1 533 тыс.руб.

Расшифровка долгосрочных займов выданных:

Заемщик	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Silverlight Investments Ltd	209 282	206 113	186 336
Итого	**209 282**	**206 113**	**186 336**

Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. не создавался в связи с отсутствием необходимости.

2.5.4. Краткосрочные финансовые вложения

2.5.4.1. Выданные займы

Заемщик	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Займы, выданные другим организациям – третьим лицам	14 900	2 400	-
Займы, выданные другим организациям – связанным сторонам	14 436	0	3 065
Займы, выданные физическим лицам-связанным сторонам	36 845-	9 000	-
Итого	**66 180**	**9 000**	**3 065**

2.5.4.2. Суммы начисленных процентов к получению

Заемщик	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Начислены проценты по краткосрочным депозитам и в банке на остаток расчётного счета	28	262	1 895
По займам, выданным другим организациям – третьим лицам	639	1	938
По займам, выданным другим организациям – связанным сторонам	11 754	11 005	2 567
По займам, выданным физическим лицам-связанным сторонам	1 777	174	494
Итого	**14 198**	**11 442**	**5 874**

Резерв под обесценение финансовых вложений (в виде выданных займов) по состоянию на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. не создавался в связи с отсутствием необходимости.

2.6. Дебиторская задолженность

2.6.1. Наличие дебиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договора:

Дебиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2021	Сумма на 31 декабря 2020	Сумма на 31 декабря 2019
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	**202 875**	**280 428**	**337 299**
Расчеты с покупателями и заказчиками	10 437	108 070	56 382
авансы выданные	14 605	947	115 643
расчеты с бюджетными и внебюджетными фондами	2 168	8 529	6 122
прочая	175 665	162 882	159 151

Резерв по сомнительным долгам:

В 2021 и 2020гг резерв не создавался.

Вид задолженности	Величина резерва на 31.12.2018	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использован-ного в этом году	Величина резерва на 31.12.2019
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	**1 577**	**149**	**(1 726)**	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 577	149	(1 726)	-	-

2.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Информация о просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г. года представлена в таблице:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	73 093	72 093
в том числе:		
ООО «Вискон»	17	17
ООО "Палласовский элеватор"	63 353	63 353
ООО «Агро-Трейд»	8 789	8 723

По состоянию на 31.12.2020г. ведется исполнительное производство, информация представлена в таблице:

Контрагент	Номер и дата принятия искового заявления в производство	Сумма Иска	Сумма основного долга	Реквизиты договора с контрагентом	Статус Иска по состоянию на 31.12.2020
ООО "Палласовский элеватор"	А40-197156/20 от 29.07.2019	65 507	63 353	Договор хранения №Х-42/18 от 02.07.2018	ООО «АЛТрейд» включено в реестр требований кредиторов. На момент сдачи отчетности рассматриваются требования иных кредиторов о включении в реестр. Собрания

					кредиторов еще не проводились.
ООО «Агро-Трейд»	А40-А40-182401/20-65-1640 от 11.12.2020	8 723	8 723	Договор № 53-19 от 11.07.2019	Иск удовлетворить полностью

На сумму задолженности ООО «Палласовский элеватор» имеется Гарантия исполнительного органа элеватора.

По состоянию на 31.12.2018 года просроченная дебиторская задолженность отсутствует

2.7. Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Денежные средства в банках	253 009	4 689	118 834
Итого	**253 009**	**4 689**	**118 834**

Ниже приведена информация о составе прочих поступлений и платежей, отраженных в отчете о движении денежных средств.

Наименование	2021	2020
Прочие поступления от текущих операций (строка 4119)	**37 911**	**19 411**
оплата неустойки	7	7 248
возврат налог на прибыль	-	5 150
погашение претензий		4 755
проценты по депозитам	145	263
Сумма прочих поступлений по текущим операциям в части валютно-обменных операций	-	1 995
вознаграждение за пользование займом ОДК	27	-
штрафы по договорам	22	-
Предоплата по за поставку, но договоры расторгнуты. Средства возвращены	37 700	-
прочие	9	
Итого прочие поступления от текущих операций	**37 911**	**19 411**
Прочие платежи по текущим операциям (строка 4129)	**-97 113**	**-10 816**
штрафы по договорам	-4 983	-8 543
членский взнос	-	-1 000
возврат полученных авансов, но договоры расторгнуты. Средства возвращены	-63 440	-
расходы на услуги банка	-1 712	-1 125
обеспечительный платеж	-26 859	

прочие	-119	-148
Итого прочие платежи по текущим операциям	**-97 113**	**-10 816**

2.8. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «АЛТрейд» по состоянию на 31 декабря 2021, 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 годов составляет 10 тыс. руб..

По состоянию на 31 декабря 2021, 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

2.9. Кредиты и займы

2.9.1. Долгосрочные кредиты и займы.

Кредитор	Дата погашения по условиям договора	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Физ. Лицо, связанная сторона, с учетом начисленных процентов	31.12.2022г.	-	38 722	-
Физ. Лицо, связанная сторона	до 26.02.2022 года.	-	126 227	-
ООО «ОлТраксОнЛайн» (до 26.06.2020 ООО «АгроЛэндТрейд»)	26.02.2022 года	-	Согласно Соглашению уступки права требования 117 817 тыс. руб. переквалифицирована в краткосрочный долг, срок погашения 31.12.2021г.	206 967
Итого	**x**	**-**	**164 949**	**206 967**

2.9.2. Долгосрочные ценные бумаги.

Для пополнения оборотных средств Общество выпустило долгосрочные Векселя.

Расшифровка задолженности по ценным бумагам (с учетом начисленных процентов).

Вид ценных бумаг	Кредитор	Дата погашения по условиям договора	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Простой Вексель 2 шт.	Физическое лицо, связанная сторона	до 31.12.2031 года	227 862	211 058	217 828
	Физическое лицо, связанная сторона	до 31.12.2031 года	128 949	118 770	99 722
Итого	**x**	**x**	**356 811**	**329 828**	**317 550**

2.9.3. Краткосрочные кредиты и займы

Расшифровка краткосрочной задолженности по кредитам и займам (с учетом начисленных процентов):

Кредитор	Дата погашения по условиям договора	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
ПАО «Совкомбанк»	Возобновляемая кредитная линия. до 25.06.2021 г. в соответствии с графиком погашения (срок пользования траншем 9 месяцев)	-	-	180 941
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Невозобновляемая кредитная линия до 31.03.2022	25 689		
Физ. Лицо, связанная сторона	30.08.2020	-	-	525
Физ. Лица, связанные стороны	31.12.2022	17 441	57 719	-
Физ. Лица, связанные стороны	31.12.2022	17 000		
Физ. Лица, связанные стороны	31.12.2022	127 765		
ООО «ОлТраксОнЛайн» (до 26.06.2020 ООО «АгроЛэндТрейд»)	31.12.2022	107 638	118 452	1 573
Итого	**x**	**295 534**	**176 171**	**183 039**

Задолженность с учетом начисленных процентов по кредитному договору с ПАО «Совкомбанк» досрочно погашена в полном размере до 05.06.2020 года.

2.9.4. Информация о процентах по кредитам и займам

Наименование кредитора	Сумма процентов, причитающихся к оплате в течение 12 мес. после отчетной даты	
	На 31.12.2021	На 31.12.2020
ООО «ОлТраксОнЛайн» (до 31.12.2021 ООО «АгроЛэндТрейд»)	1036	635
Физ.лица связанные стороны	1 678	1 543
	-	-
	Сумма процентов, причитающихся к оплате после 12 мес. после отчетной даты	
Физ.лица связанные стороны		462
Физ. Лицо-проценты по выданным векселям		1578
Итого	**2 714**	**4 218**

2.9.5. Прочие долгосрочные обязательства.

Виды имущества (расходов), включенные в состав прочих долгосрочных обязательств	Стоимость (величина)		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Вознаграждение за предоставления имущества в залог	-	-	**7 350**
Итого	-	-	**7 350**

2.10. Кредиторская задолженность

2.10.1. Наличие кредиторской задолженности

Сумма кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2021	Сумма на 31 декабря 2020	Сумма на 31 декабря 2019
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	**336 009**	**24 437**	**32 540**
расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 441	10 342	16 933
расчеты с покупателями по авансам полученным	4 815	13 866	-
расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	604	3	222
расчеты с прочими кредиторами	324 149	226	15 385

2.10.2. Просроченная кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2021, на 31.12.2020, на 31.12.2019 год отсутствует

2.11. Обеспечения обязательств и платежей

Наименование показателя	На 31.12.2020	Признано	Погашено	На 31.12.2021
Обеспечения выданные - всего	**386**	**1 075 556**	**(26 556)**	**1 049 338**
в том числе:				
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «РЗТ» обязательств по невозобновляемой кредитной линии Договору №5221/0000/2021/0019	-	200 000	-	200 000
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «РЗТ» обязательств по невозобновляемой кредитной линии Договору №5221/0000/2021/0018		500 000		500 000
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» обязательств по невозобновляемой кредитной линии Договору №№ 5221/0000/2021/0511_MF		349 000		349 000
Обеспечительные платежи на обеспечение исполнения Контракта ТЭО	-	26 556	(26 556)	-
Обеспечительные платежи по договору аренды офисного помещения	386		(48)	338

Обеспечения полученные - всего	**210 048**	**-**	**(210 048)**	**-**
в том числе:				
Предоставление имущества в залог кредитной организации по обязательствам Общества перед кредитной организацией	210 048	-	(210 048)	-

2.12. Выручка и прочие доходы

2.12.1. Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

Вид выручки	**2021**	**2020**
Выручка от продажи пшеницы	43 055	424 195
Выручка от продажи ячменя	82	108 273
Выручка от продажи риса	64 710	74 917
Выручка от продажи кукурузы	-	42 189
Выручка от мучки рисовой	-	1 409
Выручка от оказания услуг	96 889	28 366
Итого	**204 736**	679 349

2.12.2. Прочие доходы

Виды прочих доходов	**2021**	**2020**
Проценты к получению	14 198	11 442
Доходы по операциям с финансовыми вложениями	-	-
Доходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	-	37 871
Доходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа (Сторно. Стороны расторгли Соглашение)	-	(38 907)
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	-	2 649
Доходы от прощения долга	-	33 227
Доходы от оприходования излишков товара, в т.ч. при перевозках	33	602
Штрафы, пени и неустойки к получению	1 095	44
Уступка права требования по договору факторинга	4 116	-
Курсовые разницы	-	-
Доход от реализации основных средств	88	-
Прочие внереализационные доходы	240	486
Итого	**19 770**	**47 414**

2.13. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

2.13.1. Себестоимость

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила:

Себестоимость	**2021**	**2020**
Себестоимость реализованной пшеницы	(34 612)	(358 749)
Себестоимость реализованной кукурузы	-	(32 699)
Себестоимость реализованного риса	(58 807)	(66 520)
Себестоимость реализованного ячменя	(104)	(100 250)
Себестоимость реализованной мучки рисовой	-	(1 146)
Себестоимость услуг	(78 966)	(17 698)
Итого	**(172 489)**	**(577 062)**

2.13.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по элементам затрат

Наименование показателя	2021	2020
Транспортные затраты на доставку товаров	(4 285)	(51 664)
Затраты на погрузку, отгрузку, сортировку	-	(13 239)
Материальные затраты	(1 406)	(7 576)
Расходы на оплату труда	(37 113)	(52 591)
Отчисления на социальные нужды	(9 103)	(12 627)
Амортизация	(3 847)	(1833)
Прочие затраты	(22 803)	(51 981)
Итого по элементам	**(78 557)**	**(191 512)**
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	(93 523)	(560 592)
Фактическая себестоимость услуг ТЭО	(78 966)	-
Итого	**(251 046)**	**(752 104)**

Коммерческие и управленческие расходы

Вид расхода	2021	2020
Коммерческие расходы, всего	**(11 966)**	**(82 492)**
Транспортные расходы	(4 285)	(51 664)
Погрузка, сортировка и перевозка	-	(1 643)
Отгрузка, хранение	(793)	(11 595)
Аренда площадки	-	(10 986)
Сертификация	(278)	(2 622)
Оплата труда	-	-
Амортизация	-	-
Прочие	(6 610)	(3 982))
Управленческие расходы, всего	**(66 590)**	**(92 550)**
Аренда	(6 392)	(10 639)
Материальные расходы	(1 406)	(551)
Информационно-консультационные расходы	(1 985)	(5 887)
Оплата труда	(45 445)	(66 523)
Услуги связи	(1 055)	(859)
Прочие	(10 307)	(8 091)

2.13.3. Информация о прочих расходах

Виды прочих расходов	2021	2020
Проценты к уплате	(51 913)	(57 455)
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты (свернуто)	(50)	-
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	(14)	
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(73)	
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	-	(37 871)
Курсовые разницы (свернуто)	(59)	(7 045)
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа (Сторно. Стороны расторгли Соглашение)	-	38 907

Виды прочих расходов	**2021**	**2020**
Штрафы, пени и неустойки к получению (к уплате)	(1 284)	(304)
Расходы по недостаче товара (недогрузу) при перевозках	(1 053)	(499)
Уступка права требования по договору факторинга	(4 116)	-
Расходы на услуги банков	(1 919)	(3 938)
Прочие внереализационные расходы	(6 056)	(8 522)
Итого	**(66 537)**	**(76 726)**

2.14. Налоги

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20% (2020: 20%).

Показатель	**2020**	**2020**	**Изменение 2021 к 2020**
Прибыль до налогообложения	(93 076)	(102 067)	8 991
Условный расход/(доход) по налогу на прибыль	(18 615)	(20 413)	1 798
Постоянное налоговое обязательство/(актив)	283	472	-189
Изменения отложенных налоговых активов	(18 324)	(19 915)	1 591
Изменения отложенных налоговых обязательств	(1 057)	26	(1 083)
Текущий налог на прибыль	-	-	-

Постоянный налоговый (актив)/обязательство

	2021	**2020**
Постоянные разницы в том числе:	**1 415**	**2 362**
Расходы по внесению взносов в Союз Экспортеров	-	1 000
Доход от восстановления резерва по сомнительным долгам	-	-
Не принимаемые в налоговом учете внереализационные расходы	1 213	517
Прочие постоянные разницы	202	845
Постоянное налоговое обязательство/(актив) (20%)	**283**	**472**

Основными составляющими вычитаемых временных разниц в 2021, 2020 году являются:

Отложенные налоговые активы (ОНА)	**Налоговая база**		**Налоговый эффект (20%)**	
	2021	**2020**	**2021**	**2020**
Остаток на начало:	144 952	45 378	28 990	9 075
Поступления ОНА:				
Резерв по неиспользованным отпускам	-	-	-	-
Налоговый убыток 2020года	18-	-	4-	-
Принят убыток (50%) к уменьшению налога на прибыль				
Налоговый убыток 2021 года	91 622	99 574	18 324	19 915
Выбытие ОНА:				
Резерв по неиспользованным отпускам	-	-	-	-
Остаток на конец	**236 592**	**144 952**	**47 318**	**28 990**

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц в 2021 и 2020 году являются:

Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	**Налоговая база**		**Налоговый эффект (20%)**	
	2021	**2020**	**2021**	**2020**
Остаток на начало:	**25**	**155**	**5**	**31**
Поступления ОНО:	**5 260**	**-**	**1 052**	
Амортизация основных средств	4 790	-	958	-
Арендные обязательства	470	-	94	-
Выбытие ОНО:	**-**	**(130)**	**-**	**(26)**
Арендные обязательства	-	-	-	-
Амортизация основных средств	-	(130)	(26)	(26)
Остаток на конец	**5 285**	**25**	**1 057**	**5**

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

2.15. Материнская компания и конечная контролирующая сторона

По состоянию на 31.12.2021 г. , 31.12.2020 г. 31.12.2019:
Владельцами общества и конечными контролирующими сторонами являются Чемеричко Алексей Владимирович – доля владения 50 % и Шайдаев Марат Магомедович – доля владения 50 %.

2.16. Перечень прочих связанных сторон:

На 31.12.2021 года и 31.12.2020 года:

- Чемеричко Алексей Владимирович - Генеральный директор и участник с долей 50%,
- Шайдаев Марат Магомедович – участник с долей 50 %,
- ИП Чемеричко Алексей Владимирович - Чемеричко Алексей Владимирович Генеральный директор и участник с долей 50%,
- ООО «ОлТраксОнЛайн» - дочерняя компания с долей участия 100 %;
- ООО «АТЛогистика» - дочерняя компания с долей участия 24 % , 76 % доли владеет Чемеричко Алексей Владимирович;
-AlMaTrade SA (Швейцария) - Чемеричко Алексей Владимирович и Шайдаев Марат Магомедович участники с долей владения по 50%,

- Silverlight Investments Ltd (Кипр) - Чемеричко Алексей Владимирович и Шайдаев Марат Магомедович участники с долей владения по 50%,

- Tower Capital Trading Ltd (Британские виргинские острова) -дочерняя компания Silverlight Investments Ltd (Кипр) с долей владения 100 %,

- Poti Grain Terminal (Грузия) - дочерняя компания Silverlight Investments Ltd (Кипр) с долей владения 51%.

2.17. Операции, проведенные со связанными сторонами

За 2021	**ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ**
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
Реализация товаров (работ, услуг)	54 327
Покупка товаров (работ, услуг)	102 966
Проценты по займам к получению	11 754
Проценты по займам к уплате	9 278
	Физическое лицо (связанная сторона)
Оплата труда	4 279
Займы выданные	53 001
Займы полученные	67 350
Проценты по займам к получению	1 777
Проценты по займам/векселям к уплате	42 632

За 2020	**ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ**
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
Реализация товаров (работ, услуг)	152 861
Покупка товаров (работ, услуг)	65 128
Расходы от аренды имущества	5 832
Проценты по займам к получению	11 005
Проценты по займам к уплате	16 624
Прочие операции	19 616
	Физическое лицо (связанная сторона)
Оплата труда	3 931
Вознаграждение по договору предоставленного залога	8 400
Прочие операции	-
Проценты по займам к получению	174

За 2019	**ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ**
За 2019	**ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ**
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
Приобретение товаров (работ, услуг)	23 126
Расходы от аренды имущества	5 346
Проценты по займам к получению	261
Проценты по займам к уплате	42 279
Прочие операции	25
Выданы собственные Векселя (2 шт)	312 578
Погашение выданного займа	3 065
	Физическое лицо (связанная сторона)
Оплата труда	300
Вознаграждение по договору предоставленного залога	25 200
Прочие операции	43 421

2.18. Незавершенные операции со связанными сторонами

	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
На 31.12.2021	
Дебиторская задолженность	**41 839**
Займы выданные	**209 282**
Проценты по займам к получению	**27 663**
Займы полученные	**-**
	Физическое лицо (связанная сторона)
Займы выданные	**36 845**
Займы полученные	**160 529**
Задолженность по выданным собственным Векселям	**328 916**
Проценты по займам к получению	**1 777-**
Проценты по займам к уплате	**1 678**
Проценты по векселям к уплате	**27 895**
	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
На 31.12.2020	
Дебиторская задолженность	**130 796**
Займы выданные	**218 550**
Кредиторская задолженность	**6 943**
Займы полученные	**117 817**
Проценты по займам к получению	**12 182**
Проценты по займам к уплате	**635**
Задолженность по векселям выданным	**328 249**
	Физическое лицо (связанная сторона)
Вознаграждение по договору предоставленного залога	**-**
Прочие операции	**1 361**
Проценты по займам к уплате	**4 153**
	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
На 31.12.2019	
Дебиторская задолженность	**38 907**
Кредиторская задолженность	**2 076**
Займы полученные	**206 967**
Задолженность по векселям выданным	**217 828**
Проценты по займам к уплате	**1 573**
	Физическое лицо (связанная сторона)
Вознаграждение по договору предоставленного залога	**19 950**

2.19. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (связанной стороне)

Виды вознаграждений	2021	2020
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты		
Оплата труда (не включая расходы на страховые взносы)	**2 123**	**3 600**

2.20. Операции, проведенные с основным управленческим персоналом (является связанной стороной)

Виды операций	2021	2020
Займы выданные	67 350	(9 000)
Займы полученные	70 002	188 447
Проценты по займам к получению	1 777	174
Проценты по займам к уплате	4 231	4 450
Получено поручительство	-	-
Прочие операции	37 871	37 871

2.21. Незавершенные операции с основным управленческим персоналом

Виды операций	Сумма
На 31.12.2021	
Займы выданные	36 845
Займы полученные	15 763
Проценты по займам к получению	1 777
Проценты по займам к уплате	302
Прочая дебиторская задолженность	31 761

Виды операций	Сумма
На 31.12.2020	
Займы выданные	-
Займы полученные	92 490
Проценты по займам к получению	
Проценты по займам к уплате	2 409
Прочая дебиторская задолженность	1 361

Незавершенные операции с основным управленческим персоналом по состоянию на 31.12.2018 г.. отсутствуют.

3. ИНФОРМАЦИЯ О КОНТРОЛИРУЕМЫХ СДЕЛКАХ

3.1. Операции, проведенные со связанными сторонами:

В 2021 и 2018 отчетном периоде контролируемые сделки отсутствует.

3.2.

За 2020	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ
Виды операций	
Приобретение товаров (работ, услуг)	17 240
Реализация товаров (работ, услуг)	137 015
Проценты по займам к получению	17

3.1. Незавершенные операции по контролируемым сделкам:

За 2020	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ
Виды операций	
Приобретение товаров (работ, услуг)	5
Реализация товаров (работ, услуг)	80 733
Займы выданные	738
Проценты по займам к получению	17

4. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ, ОБЕСПЕЧЕНИЯ

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

4.1.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	На 31.12.2020	Признано	Погашено	На 31.12.2021
Оценочные обязательства - всего	**3 428**	**3 730**	**4 543**	**2615**
в том числе:				
По оплате отпусков и вознаграждений	3 428	3 730	4 543	2 615

Наименование показателя	На 31.12.2019	Признано	Погашено	На 31.12.2020
Оценочные обязательства - всего	**2 842**	**4 953**	**4 367**	**3 428**
в том числе:				
По оплате отпусков и вознаграждений	2 842	4 953	4 367	3 428

Условные обязательства, условные активы по состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г., на 31.12.2018 г. отсутствуют.

5. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО «АЛТрейд» планирует непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем, как минимум, в течение последующих 12 месяцев

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

События после отчетной даты, подлежащие отражению и/или раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют. В период пандемии Общество продолжает работать по средствам электронной связи и интернет.

30.03.2022г.

Генеральный директор А.В. Чемеричко