

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			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 2023 г.	11 276	(11 126)	-	-	-	(58)	-	-	-	11 276	(11 184)	
	5110	за 2022 г.	11 276	(11 058)	-	-	-	(67)	-	-	-	11 276	(11 126)	
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023 г.	19	(19)	-	-	-	-	-	-	-	19	(19)	
	5111	за 2022 г.	19	(17)	-	-	-	(2)	-	-	-	19	(19)	
Прочие нематериальные активы	5102	за 2023 г.	9 959	(9 959)	-	-	-	-	-	-	-	9 959	(9 959)	
	5112	за 2022 г.	9 959	(9 959)	-	-	-	-	-	-	-	9 959	(9 959)	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023 г.	1 298	(1 148)	-	-	-	(58)	-	-	-	1 298	(1 206)	
	5113	за 2022 г.	1 298	(1 082)	-	-	-	(65)	-	-	-	1 298	(1 148)	

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	5120	5121	-	-	-	-
Всего						
в том числе:						

25

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		14	14	14	16		
Всего	5130						
в том числе:							
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	12		12		11	
Прочие нематериальные активы	5132	1		1		1	
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5133	1		1		4	

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-

### 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023 г.	-	59	-	59
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	59	-	59
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	42	-	42
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-
Тов. знак " АГРО-АЛЛЯНС" (краный, белый цвета)	5182	за 2023 г.	-	18	-	18
	5192	за 2022 г.	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_



Васильев Леонид  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

18

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			персона- льная стоимость		накоплен- ная аморти- зация		Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	накоплен- ная аморти- зация
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	350 759	(92 948)	(11 281)	(4 406)	4 384	(73 741)	-	-	-	335 072	(162 306)		
	5210	за 2022 г.	343 389	(63 628)	8 601	(1 231)	1 231	(30 551)	-	-	-	350 759	(92 948)		
Транспортные средства	5201	за 2023 г.	25 283	(4 413)	189	-	-	(1 688)	-	-	-	25 472	(6 101)		
	5211	за 2022 г.	23 285	(3 537)	2 495	(497)	497	(1 374)	-	-	-	25 283	(4 413)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023 г.	970	(565)	-	-	-	(105)	-	-	-	970	(670)		
	5212	за 2022 г.	970	(457)	-	-	-	(108)	-	-	-	970	(565)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023 г.	53 878	(34 518)	853	(2 213)	2 213	(3 704)	-	-	-	52 518	(36 009)		
	5213	за 2022 г.	53 940	(30 702)	671	(733)	733	(4 550)	-	-	-	53 878	(34 518)		
Офисное оборудование	5204	за 2023 г.	8 216	(3 432)	262	(2 134)	2 112	(1 474)	-	-	-	6 344	(2 794)		
	5214	за 2022 г.	4 257	(2 159)	3 959	-	-	(1 273)	-	-	-	8 216	(3 432)		
Сооружения	5205	за 2023 г.	13 101	(6 917)	-	-	-	(764)	-	-	-	13 101	(7 681)		
	5215	за 2022 г.	11 625	(5 195)	1 476	-	-	(1 722)	-	-	-	13 101	(6 917)		
Другие виды основных средств	5206	за 2023 г.	126	(77)	-	(59)	59	(12)	-	-	-	67	(29)		
	5216	за 2022 г.	126	(65)	-	-	-	(12)	-	-	-	126	(77)		
ППА (д/ср аренда складских помещений)	5207	за 2023 г.	249 185	(43 025)	(12 585)	-	-	(65 996)	-	-	-	236 600	(109 020)		
	5217	за 2022 г.	249 185	(21 512)	-	-	-	(21 512)	-	-	-	249 185	(43 025)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2022 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 2023 г.	-	237 556	-	(237 556)	-
	5250	за 2022 г.	1 998	6 603	-	(8 601)	-
в том числе:							
ГПА по договору А-А ЛСП №10/1 от 01.08.2008	5241	за 2023 г.	-	57 264	-	(57 264)	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ГПА по договору А-А ЛСП № АСП101/04/20/819 от 01.04.2020	5242	за 2023 г.	-	12 394	-	(12 394)	-
	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ГПА по договору А-А ЛСП № 6 от 08.07.2014	5243	за 2023 г.	-	36 735	-	(36 735)	-
	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ГПА по договору А-А ЛСП № 7 от 29.07.2014	5244	за 2023 г.	-	13 397	-	(13 397)	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ГПА по договору А-А ЛСП № 8 от 07.08.2014	5245	за 2023 г.	-	4 629	-	(4 629)	-
	5255	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20DC 6у TCLU198866-0	5246	за 2023 г.	-	135	-	(135)	-
	5256	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компрессор Sorato SB 22 с осушителем и фильтрами	5247	за 2023 г.	-	573	-	(573)	-
	5257	за 2022 г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera M3645dn 1102TG3NLO A4, 45к/м, коп/принт/скан/факс	5248	за 2023 г.	-	132	-	(132)	-
	5258	за 2022 г.	-	-	-	-	-
МФУ KYOCERA Ecosys M3645dn (A4, 1200dpi, 1Gb, USB, Net)	5249	за 2023 г.	-	130	-	(130)	-
	5259	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ГПА по Договору № 49/ММ от 05.02.2021		за 2023 г.	-	111 833	-	(111 833)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ремонт капитальный Автопогрузчик "Гойота" 62-8FD15, рама № 608FD18-12307 (0596 РС 78)		за 2023 г.	-	189	-	(189)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Анализатор влажности G-163L		за 2023 г.	-	146	-	(146)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Модуль внешний батарейный		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Байпас		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Серверный шкаф AESP 47U		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	123	22	-	(145)	-
Маршрутизатор Huawei AR6280 (1)		за 2023 г.	-	139	-	(955)	-
		за 2022 г.	816	-	-	-	-
Маршрутизатор Huawei AR6280 (2)		за 2023 г.	-	139	-	(955)	-
		за 2022 г.	816	-	-	-	-
Маршрутизатор Huawei AR6121E		за 2023 г.	-	139	-	(288)	-
		за 2022 г.	149	-	-	-	-
Маршрутизатор Huawei AR651		за 2023 г.	-	139	-	(233)	-
		за 2022 г.	94	-	-	-	-
Система для видеоконференций Logitech 960-001224		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор HUAWEI S5735-L24P4X-A1		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-



Сертификат ТП (коммутатор Huawei 55735) 2	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Поддержка для тяжелого оборудования комп.2шт.	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сертификат ТП (коммутатор Huawei 55735) 1	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Установка и настройка (Маршрутизатор Huawei AR6280 (1)	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Технический аудит (Маршрутизатор Huawei AR6280 (1)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Кабель DAC SFP+/SFP	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кабель	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Линия платформа для NVR до 64каналов	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Оптический модуль WDW SFP	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор HUAWEI S6730-H24X6C в составе ключ активации, блок питания	за 2022 г.	-	-	689	-	(689)
Коммутатор S5735-L24P4X-A1 (1)	за 2023 г.	-	-	128	-	(128)
Коммутатор S5735-L24P4X-A1 (2)	за 2022 г.	-	-	128	-	(128)
Коммутатор S5735-L24P4X-A1 (3)	за 2023 г.	-	-	125	-	(125)
Коммутатор S5735-L24P4X-A1 (4)	за 2022 г.	-	-	125	-	(125)
Коммутатор HUAWEI S5735-L24P4X-A1	за 2023 г.	-	-	188	-	(188)
Система видеонаблюдения в БЦ Левашовский	за 2022 г.	-	-	362	-	(362)
Система для видеоконференций Logitech Rally Plus( большая переговорная)	за 2023 г.	-	-	308	-	(308)
Ремонт офиса на Левашовском (2)	за 2022 г.	-	-	915	-	(915)
Ремонт офиса на Левашовском	за 2023 г.	-	-	423	-	(423)
Электрический вилочный 4-х опор/ погрузчик с передним приводом Jungheinrich EFG 316k (FN660791)	за 2022 г.	-	-	2 495	-	(2 495)
Ремонт офиса на Левашовском (3)	за 2023 г.	-	-	138	-	(138)

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Васильев Леонид  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			за 2023 г.	за 2022 г.			первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	1 044 983	-	-	-	-	-	-	-	1 044 983	-
	5311	за 2022 г.	1 044 983	-	-	-	-	-	-	-	1 044 983	-
в том числе:												
Инвестиции в дочерние компании	5302	за 2023 г.	1 044 983	-	-	-	-	-	-	-	1 044 983	-
	5312	за 2022 г.	1 044 983	-	-	-	-	-	-	-	1 044 983	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	1 621 800	(1 617 800)	-	-	-	-	-	4 000
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Денежные средства на депозитных счетах	5306	за 2023 г.	-	-	1 621 800	(1 617 800)	-	-	-	-	-	4 000
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	1 044 983	-	1 621 800	(1 617 800)	-	-	-	-	1 048 983	-
	5310	за 2022 г.	1 044 983	-	-	-	-	-	-	-	1 044 983	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Васильев Леонид  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости								
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	1 659 132	-	1 659 132	17 916 000	(17 942 591)	-	-	X	1 632 541	-	1 632 541			
	5420	за 2022 г.	952 047	-	952 047	20 258 138	(19 551 054)	-	-	X	1 659 132	-	1 659 132			
в том числе:	5401	за 2023 г.	173 377	-	173 377	930 049	(881 893)	-	-	1 198 370	221 533	-	221 533			
	5421	за 2022 г.	101 608	-	101 608	1 143 863	(1 072 095)	-	-	396 692	173 377	-	173 377			
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	1 480 928	-	1 480 928	14 234 838	(14 310 848)	-	-	56 733 531	1 404 918	-	1 404 918			
	5423	за 2022 г.	845 844	-	845 844	16 958 691	(16 323 608)	-	-	30 325 996	1 480 928	-	1 480 928			
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	2 832	-	2 832	73 181	(73 688)	-	-	-	2 325	-	2 325			
	5424	за 2022 г.	2 293	-	2 293	259 729	(259 189)	-	-	-	2 832	-	2 832			
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	1 995	-	1 995	2 677 932	(2 676 162)	-	-	-	3 764	-	3 764			
	5426	за 2022 г.	2 302	-	2 302	1 895 855	(1 896 162)	-	-	-	1 995	-	1 995			
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
Договор залога № 002/0138Z/20 от 19.05.2020	5446	-	-	280 000

Руководитель



Васильев Леонид  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долговой краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	3 083 870	(29 973)	2 349 570	-	(2 523 336)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 910 104	(29 936)	-	-
	5530	за 2022 г.	3 280 339	(29 774)	1 641 912	-	(1 838 381)	-	-	-	199	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 083 870	(29 973)	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	2 098 701	(29 801)	861 293	-	(1 249 568)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 710 426	(29 765)	-	-
	5531	за 2022 г.	2 000 299	(29 063)	1 107 889	-	(1 009 487)	-	-	-	738	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 098 701	(29 801)	-	-
	5512	за 2023 г.	343 611	(171)	450 740	-	(184 581)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	609 770	(171)	-	-
	5532	за 2022 г.	502 006	(710)	167 293	-	(325 688)	-	-	-	(539)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	343 611	(171)	-	-
	5513	за 2023 г.	452 593	-	276 732	-	(181 145)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	548 180	-	-	-
Прочая	5533	за 2022 г.	378 067	-	(90 369)	-	164 895	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	452 593	-	-	-
	5514	за 2023 г.	188 965	-	760 805	-	(906 042)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41 728	-	-	-
Займы беспроцентные, в т.ч. переуступленные	5534	за 2022 г.	399 967	-	457 099	-	(668 101)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	188 965	-	-	-
	5500	за 2023 г.	3 083 870	(29 973)	2 349 570	-	(2 523 336)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 910 104	(29 936)	-	-
Итого	5520	за 2022 г.	3 280 339	(29 774)	1 641 912	-	(1 838 381)	-	-	-	199	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 083 870	(29 973)	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность


Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	29 936	-	29 973	29 774	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	29 765	-	29 801	29 063	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	171	-	171	710	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода							
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	списание на финансовый результат	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	641 641	36 291	-	(572 112)	-	-	-	-	-	-	-	105 820
	5571	за 2022 г.	684 014	-	(26 062)	(16 312)	-	-	-	-	-	-	-	641 641
в том числе:														
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	401 591	36 291	(26 062)	(437 882)	-	-	-	-	-	-	-	401 591
	5573	за 2022 г.	427 653	-	-	(36 361)	-	-	-	-	-	-	-	36 361
прочая	5554	за 2023 г.	36 361	-	-	(97 869)	-	-	-	-	-	X	X	105 820
	5574	за 2022 г.	36 361	-	-	(16 312)	-	-	-	-	-	X	X	203 689
обязательства по правам пользования активами	5555	за 2023 г.	203 689	-	-	(5 006 595)	-	-	-	-	-	-	-	3 376 829
	5575	за 2022 г.	220 001	4 335 912	105 009	(6 336 713)	-	-	-	-	-	-	-	3 942 503
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	3 942 503	6 367 725	176 345	(2 412 363)	-	-	-	-	-	-	-	1 676 592
	5580	за 2022 г.	3 735 146	-	-	(1 017 644)	-	-	-	-	-	-	-	3 657 488
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	3 657 488	431 467	-	(112 674)	-	-	-	-	-	-	-	219 858
	5581	за 2022 г.	1 088 824	3 586 308	-	(260 655)	-	-	-	-	-	-	-	135 305
авансы полученные	5562	за 2023 г.	135 305	197 227	-	(6 031)	-	-	-	-	-	-	-	40 689
	5582	за 2022 г.	292 119	103 841	-	(22 304)	-	-	-	-	-	-	-	17 883
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	17 883	28 637	-	(1 862 745)	-	-	-	-	-	-	-	1 396 209
	5583	за 2022 г.	39 506	680	-	(4 728 324)	-	-	-	-	-	-	-	100 137
кредиты	5564	за 2023 г.	100 137	3 053 808	105 009	176 345	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	100 137	2 498 628	176 345	(20)	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	31 690	186 583	-	(174 793)	-	-	-	-	-	-	-	43 481
	5586	за 2022 г.	161 209	178 268	-	(307 787)	-	-	-	-	-	X	X	31 690
вексели	5567	за 2023 г.	-	437 970	-	(437 970)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023 г.	4 584 144	4 372 203	105 009	(5 578 707)	-	-	-	-	X	X	-	3 482 649
	5570	за 2022 г.	4 419 160	6 367 725	150 283	(6 953 025)	-	-	-	-	X	X	-	4 584 144

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

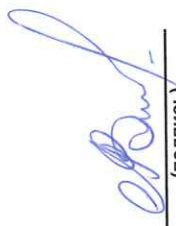
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

  
 Руководитель (подпись) \_\_\_\_\_  
 12 февраля 2024 г.

Васильев Леонид  
 Анатольевич  
 (расшифровка подписи)

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	14 409 131	17 051 943
Расходы на оплату труда	5620	445 187	390 589
Отчисления на социальные нужды	5630	117 978	96 738
Амортизация	5640	73 799	30 619
Прочие затраты	5650	1 978 875	1 302 815
Итого по элементам	5660	17 024 970	18 872 704
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 769)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	307
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17 023 201	18 873 011



Руководитель

Васильев Леонид  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

(подпись)

12 февраля 2024 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	38 260	40 484	(40 672)	-	38 072
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	38 260	40 484	(40 672)	-	38 072

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Васильев Леонид  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Вывданные - всего	5801 5810	1 861 039	3 304 481	1 335 474
в том числе:				
Договор залога оборудования № 002/0171Z/20 от 19.05.2020 по кр. дог. № 002/0010L/20 от 20.03.2020 ООО «Агро-Альянс»	5811	-	-	17 379
Договор залога товаров в обороте № 002/0138Z/20 от 19.05.2020 по кр. дог. № 002/0010L/20 от 20.03.2020 ООО «Агро-Альянс»	5812	-	-	280 000
Договор поручительства № 77/3/21 от 17.12.2021 ООО "Агро-Альянс Черное"	5813	-	-	33 863
Договор поручительства № 1/3/21 от 14.01.2021 ООО "Агро-Альянс ОМФ"	5814	-	-	140 281
Договор поручительства № 67/4/21 от 10.11.2021 ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130)	5815	-	150 000	21 962
Договор поручительства № 2/3/21 от 14.01.2021 ООО «ЦКК»	5816	-	-	300 000
Договор поручительства № 75/3/21 от 17.12.2021 ООО «ЦКК»	5817	-	-	153 818
Договор поручительства № 02-06-2021/КЛ/ДП-01 от 03.12.2021 по кредитному договору № 02-06-2021/КП от 03.12.2021 ООО «ЮРК»	5818	-	-	388 171
Договор поручительства № 39/3/22 от 29.08.2022 по кредитному договору № 39/22 от 14.01.2022 ООО «ЦКК»	5819	-	328 000	-
Договор поручительства № 7/3/22 от 05.04.2022 по кредитному договору № 7/22 от 17.12.2022 ООО «ЦКК»		-	272 000	-
Договор поручительства № 16/3/22 от 21.06.2022 по кредитному договору № 16/22 от 21.06.2022 ООО «ЦКК»		-	500 000	-
Договор поручительства № 162-22/ПЗ-40 от 19.10.2022 по кредитному договору № 162-22/НКЛ-40 от 25.10.2022 ООО «ЦКК»		-	200 000	-
Договор поручительства № 14/3/22 от 28.06.2022 г. по кредитному договору № 14/22 от 28.06.2022г. ООО «Агро-Альянс ОМФ»		-	200 595	-
Договор поручительства № 1264/СП6-РКЛ/22 от 18.08.2022 г. по кредитному договору № 1264/СП6-ПЮ-1/22 от 18.08.2022 ООО «Агро-Альянс ОМФ»		-	100 425	-
Договор поручительства № 12/2/22 от 21.06.2022 по кредитному договору № 12/2/22 от 21.06.2022 ООО «Агро-Альянс Черное»		-	41 000	-
Договор поручительства № 51/2/22 от 21.10.2022 по кредитному договору № 51/2/22 от 21.10.2022 ООО «Агро-Альянс Черное»		-	109 000	-
Договор поручительства № 1263/СП6-ПЮ-1/22 от 18.08.2022 г. по кредитному договору № 1263/СП6-РКЛ/22 от 18.08.2022 ООО «Агро-Альянс»		-	61 502	-
Договор поручительства № 37/4/22 от 29.08.2022 по кредитному договору № 37/22 от 29.08.2022 ООО «Агро-Альянс»		-	50 000	-
Договор поручительства № 02-03-2022/КЛ/ДП-01 от 14.10.2022 по кредитному договору № 02-03-2022/КПот 14.10.2022 ООО «ЮРК»		-	100 000	-
Договор поручительства № 22/22 от 21.06.2022 по кредитному договору № 22/22 от 21.06.2022 ООО «ЮРК»		-	354 026	-

Договор поручительства № 1262/СПБ-ПЮ-1/22 от 12.08.2022 г. по кредитному договору № 1262/СПБ-РКП/22 от 12.08.2022 ООО «ЮРК»	-	400 694	-	
Договор поручительства № 1300/СПБ-ПЮ-1/22 от 27.10.2022 г. по кредитному договору № 1300/СПБ-РКП/22 от 27.10.2022 ООО «ЮРК»	-	201 661	-	
Договор поручительства № 101-22/НКП-40 от 24.06.2022 г. по кредитному договору № 101-22/ПЗ-40 от 24.06.2022 ООО «ЮРК»	-	235 578	-	
Договор поручительства № СВЛ/060423-356806-П01 от 23.08.2023 по кредитному договору № СВЛ/060423-356806 23.08.2023 ООО «ЦКК»	39 083	-	-	
Договор поручительства № 12/3/23 от 28.04.2023 по кредитному договору № 12/23 от 28.04.2023 ООО «ЦКК»	179 745	-	-	
Договор поручительства № 1523-0031-П4 от 22.11.2023 по кредитному договору № 1523-0031-КП от 24.08.2023 ООО «Агро-Альянс Черское»	59 645	-	-	
Договор поручительства № SZPIPR/02010/23 от 15.05.2023 по кредитному договору № SZPIARK/02009/23 от 15.05.2023 ООО «ЮРК»	100 000	-	-	
Договор поручительства № 1345/СПБ-ПЮ-1/23 от 06.03.2023 по кредитному договору № 1345/СПБ-РКП/23 от 06.03.2023 ООО «Агро-Альянс Черское»	100 000	-	-	
Договор поручительства № 1346/СПБ-ПЮ-1/23 от 09.03.2023 по кредитному договору № 1346/СПБ-РКП/23 от 09.03.2023 ООО «Агро-Альянс»	100 000	-	-	
Договор поручительства № 1355/СПБ-ПЮ-1/23 от 10.03.2023 по кредитному договору № 1355/СПБ-РКП/23 от 10.03.2023 ООО «Агро-Альянс Омф»	150 510	-	-	
Договор поручительства № 1356/СПБ-ПЮ-1/23 от 10.03.2023 по кредитному договору № 1356/СПБ-РКП/23 от 10.03.2023 ООО «ЦКК»	61 207	-	-	
Договор поручительства № 1436/СПБ-ПЮ-1/23 от 24.08.2023 по кредитному договору № 1436/СПБ-РКП/23 от 24.08.2023 ООО «Агро-Альянс Омф»	3 512	-	-	
Договор поручительства № 1487/СПБ-ПЮ-1/23 от 31.10.2023 по кредитному договору № 1487/СПБ-РКП/23 от 31.10.2023 ООО «ЮРК»	97 029	-	-	
Договор поручительства № 1488/СПБ-ПЮ-1/23 от 31.10.2023 по кредитному договору № 1488/СПБ-РКП/23 от 31.10.2023 ООО «Агро-Альянс»	22 344	-	-	
Договор поручительства № 1486/СПБ-ПЮ-1/23 от 31.10.2023 по кредитному договору № 1486/СПБ-РКП/23 от 31.10.2023 ООО «Агро-Альянс Омф»	380 589	-	-	
Договор поручительства № 1494/СПБ-ПЮ-1/23 от 28.11.2023 по кредитному договору № 1494/СПБ-РКП/23 от 28.11.2023 ООО «Агро-Альянс Омф»	67 377	-	-	
Договор поручительства № 14-23/ПЗ-40 от 02.03.2023 по кредитному договору № 14-23/НКП-40 от 02.03.2023 ООО «ЦКК»	500 000	-	-	

Руководитель  (подпись) **Васильев Леонид Анатольевич** (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	13 869
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	13 869
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2023 г.	5910	-	-	-	-
за 2022 г.	5920	-	-	-	-
за 2023 г.	5911	-	-	-	-
за 2022 г.	5921	-	-	-	-

Васильев Леонид  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

12 февраля 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью  
«Агро-Альянс» (ООО «Агро-Альянс»)

Почтовый адрес: Левашовский пр-т, д. 11/7, строение 4, муниципальный округ  
Чкаловское, Санкт-Петербург, РФ, 197198  
Адрес места нахождения: Шуваловский пр., д. 28, Санкт-Петербург, РФ, 197373  
Тел.: +7 (812) 240-43-10; e-mail: a-a@agro-al.ru; www.agro-al.ru  
ОКПО 87345472; ОГРН 1089847289290  
ИНН 7814413641; КПП 781401001



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ООО «Агро-Альянс»  
за 2023 год**

Бухгалтерская отчетность ООО «Агро-Альянс» за 2023 год представлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Бухгалтерская отчетность ООО «Агро-Альянс» за 2023 год сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности РФ, кроме случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил, исходя из допущения о том, что организация осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Бухгалтерская отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности, активы и обязательства отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

**1. Сведения об организации.**

Наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Агро-Альянс».

Юридический адрес: 197373, г. Санкт-Петербург, пр. Шуваловский, д. 28.

Среднесписочная численность работников в 2023 году составила 236,7 человека (в 2022 году 223,9 человека).

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор – Васильев Леонид Анатольевич.

Уставный капитал составляет 435 833 920 (четыре ста тридцать пять миллионов восемьсот двадцать три тысячи девятьсот двадцать) рублей 57 копеек.

Общее количество участников на 31.12.2023 составляет 4 (четыре) человека: Козырев Виктор Алексеевич, доля 148 184 133,01 руб. (34,00%) ИНН 782605182416, Макеев Павел Владимирович, доля 125 650 919,29 руб. (28,83%) ИНН 770504596611, Нарышкина Светлана Викторовна, доля 118 328 309,43 руб. (27,15%) ИНН 770301679284, Цобкалло Михаил Сергеевич, доля 43 670 558,84 руб. (10,02%) ИНН 771591666889.

Общество в 2023 году осуществляло финансово-хозяйственную деятельность в сфере оптовой торговли крупами.

**2. Сведения об учетной политике**

Оценка имущества и обязательств выполняется согласно требованиям Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете». Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, существенные отступления от которых отсутствуют.

Амортизация по основным средствам и нематериальным активам начисляется линейным методом. Переоценку первоначальной стоимости основных средств Общество не производит.

Для целей налогообложения прибыли в соответствии со статьей 271 НК РФ доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иных работ и услуг (методом начисления).

Для целей налогообложения выручка от реализации учитывается в момент реализации товаров.

Сроки полезного использования основных средств по группам Обществом определяются исходя из ожидаемого срока использования каждого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью и подразделяются на следующие группы:

Первая группа (все недолговечное имущество со сроком полезного использования свыше 1 года до 2 лет включительно) - 13 месяцев.

Вторая группа (машины и оборудования, инвентарь производственный и хозяйственный со сроком полезного использования свыше 2 лет до 3 лет включительно) - 25 месяцев.

Третья группа (сооружения, передаточные устройства, машины и оборудования, инвентарь производственный и хозяйственный со сроком полезного использования свыше 3 лет до 4 лет включительно) - 37 месяцев.

Четвертая группа (здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудования, инвентарь производственный и хозяйственный со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно) - 61 месяц.

Пятая группа (здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудования, инвентарь производственный и хозяйственный со сроком полезного использования свыше 7 лет до 10 лет включительно) - 61 месяц.

Шестая группа (сооружения, передаточные устройства, жилища, машины и оборудования, средства транспортные, инвентарь производственный и хозяйственный, насаждения многолетние со сроком полезного использования свыше 10 лет до 15 лет включительно) - 121 месяц.

Седьмая группа (здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудования, средства транспортные, насаждения многолетние со сроком полезного использования свыше 15 лет до 20 лет включительно) - 181 месяц.

Восьмая группа (здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудования, транспортные средства, инвентарь производственный и хозяйственный со сроком полезного использования свыше 20 лет до 25 лет включительно) - 241 месяц.

Девятая группа (здания, сооружения, передаточные устройства, транспортные средства со сроком полезного использования свыше 25 лет до 30 лет включительно) - 301 месяц.

Десятая группа (здания, сооружения, передаточные устройства, жилища, транспортные средства, насаждения многолетние со сроком полезного использования свыше 30 лет включительно) - 361 месяц.

Сроки полезного использования нематериальных активов Обществом определяются исходя из сроков действия патентов, свидетельств.

Общество создает по итогам отчетного периода резерв по сомнительным долгам на основании инвентаризации дебиторской задолженности и оценки вероятности погашения этой задолженности. Сомнительным долгом считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, возможностью удержания имущества должника или иными способами.

Общество создает по итогам отчетного периода резерв на оплату отпусков путем ежемесячного отчисления в резерв исходя из определенного на начало года коэффициента. По итогам отчетного периода происходит корректировка суммы резерва относительно количества не отгулянных отпусков сотрудниками Общества.

Общество с 01.01.2021 применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" и, как арендатор, принимает к учету право пользоваться активом и обязательство по арендным платежам, а не имущество, при выполнении соответствующих условий. Стандарт применяется без ретроспективного пересчета показателей отчетности.

С 27.10.2020 действует Приказ Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н, которым утверждены ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". Данные стандарты применяются начиная с представления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, то есть с 01.01.2022 бухгалтерский учет Общества ведется, руководствуясь обозначенными стандартами.

### 3. Сведения об отчетности

Актив баланса на 31.12.2021 составлял 5 760 786 тыс. руб., на 31.12.2022 6 303 110 тыс. руб., на 31.12.2023 составил 5 897 037 тыс. руб.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2022 составили 1 657 352 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 составили 2 362 825 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту.

Объем реализованной продукции (с учетом премий покупателям) в 2022 году составил 19 319 393 тыс. руб., в 2023 году 17 532 753 тыс. руб.

Валовая прибыль по обычным видам деятельности за 2022 год составила 2 342 544 тыс. руб., за 2023 год 3 185 714 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2022 год составила 395 720 тыс. руб., за 2023 год 308 253 тыс. руб.

В составе прочих доходов Отчета о финансовых результатах за 2022 год 118 422 тыс. руб. отражены следующие наиболее существенные суммы: 34 280 тыс. руб. – доходы, связанные с отклонением курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса; 25 165 тыс. руб. – излишки и недостачи, выявленные при инвентаризации; 22 040 тыс. руб. – доходы, связанные с реализацией прочих услуг и ТМЦ (кроме транспортных услуг); 13 869 тыс. руб. – субсидия на возмещение затрат, связанных с сертификацией товаров на экспорт.

В составе прочих доходов Отчета о финансовых результатах за 2023 год 132 960 тыс. руб. отражены следующие наиболее существенные суммы: 61 575 тыс. руб. – доходы, связанные с реализацией прочих услуг и ТМЦ; 48 183 тыс. руб. – излишки, выявленные при инвентаризации; 15 293 тыс. руб. – возмещение по штрафам и неустойкам.

В составе прочих расходов Отчета о финансовых результатах за 2022 год 137 593 тыс. руб. отражены следующие наиболее существенные суммы: 64 061 тыс. руб. – расходы по факторинговым операциям; 28 111 тыс. руб. – расходы, связанные с реализацией долей общества; 14 509 тыс. руб. – расходы, связанные с потерями ТМЦ (недостачи, брак и пр.).

В составе прочих расходов Отчета о финансовых результатах за 2023 год 235 982 тыс. руб. отражены следующие наиболее существенные суммы: 57 142 тыс. руб. – расходы по факторинговым операциям; 51 094 тыс. руб. – расходы, связанные с реализацией прочих услуг и ТМЦ; 36 981 тыс. руб. – убытки прошлых лет; 22 295 тыс. руб. – расходы, связанные с потерями ТМЦ (недостачи, брак и пр.); 21 462 тыс. руб. – отрицательные курсовые разницы; 15 830 тыс. руб. – штрафы к уплате.

Начисления в адрес Дирекции в 2022 году составили 83 109 тыс. руб.

Оценочное обязательство по оплате отпусков на 31.12.2022 - 38 260 тыс. руб.

Начисления в адрес Дирекции в 2023 году составили 71 280 тыс. руб.

Оценочное обязательство по оплате отпусков на 31.12.2023 - 38 072 тыс. руб.

Раскрытие информации о составе показателя Таблицы 6 «Прочие затраты» стр. 5650 (тыс. руб.)

	2023	2022
Услуги	1 865 726	1 216 598
Расходы п/о лиц	6 958	6 317
Прочие расходы	42 860	31 879
Вознаграждение Совету Директоров	2 880	2 880
Признаны расходы будущих периодов	60 451	45 141
<b>Итого</b>	<b>1 978 875</b>	<b>1 302 815</b>

В табличных частях пояснений Раздела 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и Раздела 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» обороты приведены свернуто, за 2022 год для сопоставимости сделано аналогично.

В целях раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности существенной признается информация, составляющая более 10% показателя валюты бухгалтерского баланса. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период превышает 5 % от значения соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

На 31.12.2022 у организации имелись выданные обеспечения в форме поручительств (в сумме фактической задолженности) и залогов третьим лицам по обязательствам аффилированных лиц:

1. Договор поручительства № 39/3/22 от 29.08.2022 по кредитному договору № 39/22 от 14.01.2022 ООО «Центральная крупная компания» с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 328 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 29.08.2022.
2. Договор поручительства № 7/3/22 от 05.04.2022 по кредитному договору № 7/22 от 17.12.2022 ООО «Центральная крупная компания» с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 272 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 29.12.2022.
3. Договор поручительства № 16/3/22 от 21.06.2022 по кредитному договору № 16/22 от 21.06.2022 ООО «Центральная крупная компания» с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 500 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 21.06.2022.
4. Договор поручительства № 162-22/ПЗ-40 от 19.10.2022 по кредитному договору № № 162-22/НКЛ-40 от 25.10.2022 ООО «Центральная крупная компания» с ПАО "ФК Открытие" в сумме фактической задолженности 200 00 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 19.10.2022.
5. Договор поручительства № 14/3/22 от 28.06.2022 г. по кредитному договору № 14/22 от 28.06.2022г. ООО «Агро-Альянс ОМФ» с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 200 595 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 28.06.2022.
6. Договор поручительства № 1264/СПб-РКЛ/22 от 18.08.2022 г. по кредитному договору № 1264/СПб-ПЮ-1/22 от 18.08.2022 ООО «Агро-Альянс ОМФ» с ПАО Совкомбанк в сумме фактической задолженности 100 425 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 17.08.2022.
7. Договор поручительства № 12/22 от 21.06.2022 по кредитному договору № 12/2/22 от 21.06.2022 ООО «Агро-Альянс Чернское» с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 41 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 09.06.2022.
8. Договор поручительства № 51/22 от 21.10.2022 по кредитному договору № 51/2/22 от 21.10.2022 ООО «Агро-Альянс Чернское» с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 109 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 11.10.2022.
9. Договор поручительства № 67/4/21 от 10.11.2022 по кредитному договору № 67/21 от 10.11.2022 ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 150 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 10.11.2022.
10. Договор поручительства № 37/4/22 от 29.08.2022 по кредитному договору № 37/22 от 29.08.2022 ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 50 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 29.08.2022.
11. Договор поручительства № 1263/СПб-ПЮ-1/22 от 18.08.2022 г. по кредитному договору № 1263/СПб-РКЛ/22 от 18.08.2022 ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) с ПАО Совкомбанк в сумме фактической задолженности 61 502 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 17.08.2022.
12. Договор поручительства № 02-03-2022/КЛ/ДП-01 от 14.10.2022 по кредитному договору № 02-03-2022/КЛ от 14.10.2022 ООО «Южная рисовая компания» с АО "СМП Банк" в сумме фактической задолженности 100 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 14.10.2022.

13. Договор поручительства № 22/22 от 21.06.2022 по кредитному договору № 22/2/22 от 21.06.2022 ООО «Южная рисовая компания» с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 354 026 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 21.06.2022.
14. Договор поручительства № 1262/СПб-ПЮ-1/22 от 12.08.2022 г. по кредитному договору № 1262/СПб-РКЛ/22 от 12.08.2022 ООО «Южная рисовая компания» с ПАО Совкомбанк в сумме фактической задолженности 400 694 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 11.08.2022.
15. Договор поручительства № 1300/СПб-ПЮ-1/22 от 27.10.2022 г. по кредитному договору № 1300/СПб-РКЛ/22 от 27.10.2022 ООО «Южная рисовая компания» с ПАО Совкомбанк в сумме фактической задолженности 201 661 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 26.10.2022.
16. Договор поручительства № 101-22/НКЛ-40 от 24.06.2022 г. по кредитному договору № 101-22/ПЗ-40 24.06.2022 ООО «Южная рисовая компания» с ПАО "ФК Открытие" в сумме фактической задолженности 235 578 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 24.06.2022.

На 31.12.2023 у организации имеются выданные обеспечения в форме поручительств (в сумме фактической задолженности) и залогов третьим лицам по обязательствам аффилированных лиц:

1. Договор поручительства № СВЛ/060423-356806-П01 от 23.08.2023 по кредитному договору № СВЛ/060423-356806 23.08.2023 ООО «Центральная крупяная компания» с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 39 083 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 23.04.2024.
2. Договор поручительства № 12/3/23 от 28.04.2023 по кредитному договору № 12/23 от 28.04.2023 ООО «Центральная крупяная компания» с Банк ВТБ (ПАО) в сумме фактической задолженности 179 745 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 26.04.2028.
3. Договор поручительства № 1523-0031-П4 от 22.11.2023 по кредитному договору № 1523-0031-КЛ от 24.08.2023 ООО «Агро-Альянс Чернское» с БАНК ГПБ (АО) в сумме фактической задолженности 59 645 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 22.08.2024.
4. Договор поручительства № SZP/PR/02010/23 от 15.05.2023 по кредитному договору № SZP/ARK/02009/23 от 15.05.2023 от 25.10.2023 ООО «Южная рисовая компания» с СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ФИЛИАЛ ПАО РОСБАНК в сумме фактической задолженности 100 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 14.05.2024.
5. Договор поручительства № 1345/СПб-ПЮ-1/23 от 06.03.2023 по кредитному договору № 1345/СПб-РКЛ/23 от 06.03.2023 ООО «Агро-Альянс Чернское» с Филиалом "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" в сумме фактической задолженности 100 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 05.03.2024.
6. Договор поручительства № 1346/СПб-ПЮ-1/23 от 09.03.2023 по кредитному договору № 1346/СПб-РКЛ/23 от 09.03.2023 ООО «Агро-Альянс с Филиалом "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" в сумме фактической задолженности 100 000 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 07.03.2024.
7. Договор поручительства № 1355/СПб-ПЮ-1/23 от 10.03.2023 по кредитному договору № 1355/СПб-РКЛ/23 от 10.03.2023 ООО «Агро-Альянс ОМФ» с Филиалом "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" в сумме фактической задолженности 150 510 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 07.03.2024.
8. Договор поручительства № 1356/СПб-ПЮ-1/23 от 10.03.2023 по кредитному договору № 1356/СПб-РКЛ/23 от 10.03.2023 ООО «Центральная крупяная компания» с Филиалом "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" в сумме фактической задолженности 61 207 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 07.03.2024.
9. Договор поручительства № 1436/СПб-ПЮ-1/23 от 24.08.2023 по кредитному договору № 1436/СПб-РКЛ/23 от 24.08.2023 ООО «Агро-Альянс ОМФ» с Филиалом "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" в сумме фактической задолженности 3 512 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 22.08.2024.

10. Договор поручительства № 1487/СПБ-ПЮ-1/23 от 31.10.2023 по кредитному договору № 1487/СПБ-РКЛ/23 ООО «Южная рисовая компания» с Филиалом "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" в сумме фактической задолженности 97 029 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 30.10.2024.
11. Договор поручительства № 1488/СПБ-ПЮ-1/23 от 31.10.2023 по кредитному договору № 1488/СПБ-РКЛ/23 от 31.10.2023 ООО «Агро-Альянс» с Филиалом "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" в сумме фактической задолженности 22 344 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 30.10.2024.
12. Договор поручительства № 1486/СПБ-ПЮ-1/23 от 24.08.2023 по кредитному договору № 1486/СПБ-РКЛ/23 от 31.10.2023 ООО «Агро-Альянс ОМФ» с Филиалом "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" в сумме фактической задолженности 380 589 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 30.10.2024.
13. Договор поручительства № 1494/СПБ-ПЮ-1/23 от 28.11.2023 по кредитному договору № 1494/СПБ-РКЛ/23 от 28.11.2023 ООО «Агро-Альянс ОМФ» с Филиалом "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" в сумме фактической задолженности 67 377 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 27.11.2024.
14. Договор поручительства № 14-23/ПЗ-40 от 02.03.2023 по кредитному договору № 14-23/НКЛ-40 от 02.03.2023 ООО «Центральная крупяная компания» с ПАО "ФК Открытие" в сумме фактической задолженности 500 00 тыс. руб., срок действия кредитного договора по 01.03.2024.

Вероятность наступления неблагоприятного исхода в части истребования выданных ООО «Агро-Альянс» обеспечений банкам по кредитам дочерних обществ оценивается как крайне низкая в связи с высокой платежеспособностью заемщиков по кредитам.

На 31.12.2022 сумма открытых ООО «Агро-Альянс», но неиспользованных кредитных линий (овердрафтов) составляла:

1. Банк ВТБ (ПАО) договор № 35/22 от 18.07.2022 овердрафт в сумме 30 000 тыс. руб.
2. СФ АО "СМП БАНК" по кредитному договору № 02-18-2023/КЛ от 03.12.2021 в сумме 500 000 тыс. руб.
3. ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" по дополнительному соглашению №01YQ9T001 от 17.01.2019 в сумме 500 000 тыс. руб.

На 31.12.2023 сумма открытых ООО «Агро-Альянс», но неиспользованных кредитных линий (овердрафтов) составляет:

1. СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК договор № 7М-1-85LB45AD от 10.05.2023 в сумме 500 000 тыс. руб.
2. СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК договор № 550C00NKQ2LZMF от 26.09.2023 в сумме 21 925 тыс. руб.
3. БАНК ГПБ (АО) по кредитному договору №1523-0027-КЛ от 14.12.2023 в сумме 324 009 тыс. руб.
4. ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" по дополнительному соглашению №01YQ9T001 от 17.01.2019 в сумме 851 500 тыс. руб.

По договору факторинга № ТСП-127 от 31.12.2008, заключенному м/д ООО «Агро-Альянс» и ПАО "Промсвязьбанк", на 31.12.2022 величина непокрытого финансирования отсутствует (при установленном лимите 44 700 тыс. руб.).

По договору факторинга № ТСП-127 от 31.12.2008, заключенному м/д ООО «Агро-Альянс» и ПАО "Промсвязьбанк" и действующему в 2023 году на 31.12.2023 величина непокрытого финансирования отсутствует (при установленном лимите 51 300 тыс. руб.).

По договору факторинга № 002-ВБР-00-18/МСПФ от 10.12.2018, заключенному м/д ООО «Агро-Альянс» и ООО "МСП Факторинг" на 31.12.2022 величина непокрытого финансирования составляла 376 888 тыс. руб. (при установленном лимите 1 543 300 тыс. руб.)

По договору факторинга № 002-ВБР-00-18/МСПФ от 10.12.2018, заключенному м/д ООО «Агро-Альянс» и ООО "МСП Факторинг" на 31.12.2023 величина непокрытого финансирования составляла 561 015 тыс. руб. (при установленном лимите 1 685 700 тыс. руб.)

По договору факторинга № F-03/20-579S от 13.04.2020, заключенному м/д ООО «Агро-Альянс» и ООО "РБ Факторинг" на 31.12.2022 величина непокрытого финансирования составляет 71 115 тыс. (при установленном лимите 200 000 тыс. руб.)

По договору факторинга № F-03/20-579S от 13.04.2020, заключенному м/д ООО «Агро-Альянс» и ООО "РБ Факторинг" на 31.12.2023 величина непокрытого финансирования составляет 34 646 тыс. (при установленном лимите 200 000 тыс. руб.)

Курс пересчёта задолженности, выраженной в иностранной валюте по состоянию на 31.12.2022 г.:

- Доллар США – 70,3375 руб. за доллар
- Евро – 75,6553 руб. за евро

Курс пересчёта задолженности, выраженной в иностранной валюте по состоянию на 31.12.2023 г.:

- Доллар США – 89,6883 руб. за доллар
- Евро – 99,1919 руб. за евро
- Индийская рупия – 10,7735 руб. за 10 индийских рупий

#### 4. Сведения о связанных сторонах

ООО «Агро-Альянс» до 23.12.2018 контролировался компанией AGRO-ALLIANCE CYPRUS LIMITED (100% участник), от которой были получены в 2010-2011 гг. займы, общая сумма задолженности по займам и процентам на 31.12.2018 составляла 328 754 тыс. руб. (4 934 тыс. долл.), право требования погашения задолженностей по данным займам были уступлены по договору цессии от 31.12.2018 ООО "Управляющая компания Агро-Альянс" в следующих размерах: 3 001 269,82 долл. США (сумма задолженности по основному долгу) и 62 656,61 долл. США (сумма задолженности по процентам на 31.12.18) по договору № 20100624 от 24.06.2010; 1 597 571,09 долл. США (сумма задолженности по основному долгу) и 199 028,51 долл. США (сумма задолженности по процентам на 31.12.18), а также 1 276,66 долл. США (сумма задолженности по оплате комиссии) по договору № 20110804 от 04.08.2011. Остаток задолженности перед AGRO-ALLIANCE CYPRUS, имевшейся на 31.12.2018 в размере 82 115,55 долл. США (часть процентов по договору займа 20100624 от 24.06.2010) был погашен 28.01.2019

Сумма задолженности по распределенным и невыплаченным дивидендам в адрес AGRO-ALLIANCE CYPRUS LIMITED на 31.12.2018 составляла 918 000, 00 долл. США, данная задолженность также была прекращена договором о прекращении обязательств новацией от 31.12.2018 и в том же размере возникла по договору займа № 20181231 от 31.12.2018 перед ALLIANCE CYPRUS LIMITED. Право требования погашения задолженности по данному займу было уступлено по договору цессии от 31.12.2018 ООО "Управляющая компания Агро-Альянс". В 2019 -2021 гг. в адрес ООО «УК Агро-Альянс» были начислены проценты в размере 8 738 тыс. руб., в 2022 году процентная ставка была пересмотрена с даты 01.01.2019, на 31.12.2022 задолженность по процентам составляет 18 323 тыс. руб.

В 2023 году задолженность ООО «Агро-Альянс» перед ООО «УК Агро-Альянс» в размере 36 271 871,57 руб. по договору б/н от 01.04.2013 по дог. цессии от 31.12.2018 была новирована в заемное обязательство по соглашению о новации № 20230101 от 01.01.2023, с процентной ставкой за пользование 0,01%.

13.06.2023 ООО «Агро-Альянс» было выпущено 4 простых векселя.

Вексель №01/2023 от 13.06.2023	213 034 266,12
Вексель №02/2023 от 13.06.2023	124 860 232,52
Вексель №03/2023 от 13.06.2023	63 802 385,85
Вексель №04/2023 от 13.06.2023	36 273 501,31
<b>ИТОГО:</b>	<b>437 970 385,80</b>

13.06.2023 вексели были переданы ООО «УК Агро-Альянс» в счет погашения задолженностей по договорам займов.

Наименование	№ договора	Дата договора	Сумма основного долга, руб.	Сумма процентов, руб.	Сумма комиссии, руб.	ИТОГО, руб.	Акт приемки-передачи векселя	№ и дата векселя
Договор займа	№ 2100624	24.06.2010	208 500 015,16	4 445 560,62	88 690,34	213 034 266,12	№ 01/2023 от 13.06.2023	Вексель № 01/2023 от 13.06.2023
Договора уступки прав требования (цессии)	№ б/н	31.12.2018						
Договор займа	№ 20110804	04.08.2011	110 984 222,16	13 010,36 876	0,00	124 860 232,52	№ 02/2023 от 13.06.2023	Вексель № 02/2023 от 13.06.2023
Договора уступки прав требования (цессии)	№ б/н	31.12.2018						
Договора займа	№ 20181231	31.12.2018	63 774 010,80	28 375,05	0,00	63 802 385,85	№ 03/2023 от 13.06.2023	Вексель № 03/2023 от 13.06.2023
Договора уступки прав требования (цессии)	№ б/н	31.12.2018						
Договор уступки права требования	№ б/н	01.04.2013	36 271 871,57	1 629,74	0,00	36 273 501,31	№ 04/2023 от 13.06.2023	Вексель № 04/2023 от 13.06.2023
Договора уступки прав требования (цессии)	№ б/н	31.12.2018						
Соглашение новации	№ 20230101	01.01.2023						

31.07.2023 было принято решение о реорганизации ООО «Агро-Альянс» в форме присоединения к нему ООО «УК Агро-Альянс», этой же датой был подписан Договор о присоединении и составлен Передаточный акт.

15.12.2023 регистрирующим органом внесена запись в ЕГРЮЛ о прекращении деятельности ООО «УК Агро-Альянс» путем присоединения к ООО «Агро-Альянс», этой датой в учете ООО «Агро-Альянс» отражены операции по приему имущества, прав и обязательств присоединенной организации.

В результате реорганизации:

- Уставный капитал ООО «Агро-Альянс» увеличился на 10 тыс. руб., соответствующие изменения в Устав ООО «Агро-Альянс» внесены.
- нераспределенная прибыль ООО «УК Агро-Альянс» в размере 428 655 тыс. руб. (на 14.12.2023) передана ООО «Агро-Альянс» в полной сумме;

- ООО «Агро-Альянс» стал правопреемником безналичных денежных средств (на р/с 4070181045500000166 в Северо-Западном банке ПАО Сбербанк) в размере 21 тыс. руб.;
- ООО «Агро-Альянс» стал правопреемником дебиторской задолженности АО "ИНТЕРФАКС" в размере 1 тыс. руб. и ООО "ТАКСКОМ" в размере 5 тыс. руб.
- ООО «Агро-Альянс» стал правопреемником по векселям выданным ООО «Агро-Альянс» в размере 437 970 тыс. руб.
- ООО «Агро-Альянс» стал правопреемником кредиторской задолженности по займу перед Макеевым П.В. в размере 20 тыс. руб.
- ООО «Агро-Альянс» стал правопреемником кредиторской задолженности перед АО "ИНТЕРФАКС" в размере 1 тыс. руб.

В результате реорганизации в форме присоединения произошло совпадение в одном лице векселедателя (ООО «Агро-Альянс») и векселедержателя (ООО «Агро-Альянс»), обязательства по погашению векселей были прекращены.

Номер п/п	Номер и дата векселя	Сумма, руб.	Корреспонденция счетов	
			Дебет	Кредит
1	Вексель №01/2023 от 13.06.2023	213 034 266,12	66.03	58.02
2	Вексель №02/2023 от 13.06.2023	124 860 232,52	66.03	58.02
3	Вексель №03/2023 от 13.06.2023	63 802 385,85	66.03	58.02
4	Вексель №04/2023 от 13.06.2023	36 273 501,31	66.03	58.02
	ИТОГО:	437 970 385,80		

Также в результате совпадения в одном лице должника и кредитора произошло прекращение обязательств, кредитором по которым в учете ООО «УК Агро-Альянс» выступало ООО «Агро-Альянс» (в части предоставления в субаренду помещения, оплат счетов, налогов за ООО «УК Агро-Альянс»):

Номер п/п	Основание обязательства	Сумма, руб.	Корреспонденция счетов	
			Дебет	Кредит
1	Субаренда помещения б/н от 16.11.18	309 796,41	76.09	62.01
2	сч. SP00186758 от 15.01.19 (за УК А-А)	7 480,00	76.09	76.05
3	сч. Ц000711066 от 26.11.19 (за УК А-А)	8 600,00	76.09	76.05
4	сч. С2021-02-53467 от 23.03.2021	1 000,00	76.09	76.05
5	сч. 517 от 21.12.2021 (за УК А-А)	48 000,00	76.09	76.05
6	сч. С2021-02-234942 от 23.12.2021	1 000,00	76.09	76.05

7	сч. Ц00089645 от 16.03.22 (за УК А-А)	19 330,00	76.09	76.05
8	Договор №Акт 19 от 29.09.2022 (за УК А-А)	25 000,00	76.09	76.05
9	сч.№ С2022-02-245015 от 11.11.2022 (за УК А-А)	1 000,00	76.09	76.05
10	Счет-заказ № 612-2022 от 26.10.2022 (за УК А-А)	23 175,00	76.09	62.01
11	Счет-заказ № 082-2023 от 10.02.2023 оплата за УК АА	970,00	76.09	76.05
12	сч. № LC03183132 от 18.02.23 (за УК А-А)	6 630,00	76.09	76.05
13	Оплата Такском за УК А-А по сч. SP00186761 от 15.01.19г	1 400,00	76.09	76.05
14	сч. 444 от 16.11.2020	24 000,00	76.09	60.02
15	сч.№ Д00009227 от 03.12.20	1 500,00	76.09	60.02
16	сч. Ц000577114 от 26.11.20 (за УК А-А)	9 680,00	76.09	60.02
17	сч. 489 от 17.12.20	24 000,00	76.09	60.02
18	Счет № 377 от 26.10.2022 (за УК А-А)	48 000,00	76.09	76.05
19	Счет-заказ №078-2023 от 02.02.2023 оплата за УК АА	18 800,00	76.09	76.05
20	Налог (за УК Агро-Альянс)	8 731 357,00	76.09	76.09
	ИТОГО:	9 310 718,41		

Бенефициарными владельцами (физическими лицами, которые, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеет преобладающее участие более 25% в капитале)) ООО «Агро-Альянс» являются Козырев В. А, доля владения 34,00%, Макеев П. В., доля владения 28,83%, Нарышкина С.В , доля владения 27,15%.

В 2023 году изменений в составе участников ООО «Агро-Альянс» не было. В адрес участников была распределена и выплачены чистая прибыль общества (по итогам прошлых лет) в размере 40 000 тыс. руб.

На 31.12.2022 и 31.12.2023 ООО «Агро-Альянс» контролировал ЗАО «Каскад ЛТД» (100%), ООО «Южная рисовая компания» (100%), ООО «Агро-Альянс» (Абинск) (95%), ООО «Центральная крупяная компания» (100%), ООО «Агро-Альянс Чернское» (99,99934%), ООО «Сибирская бакалейная компания» (100%), ООО «Агро-Альянс Плавское» (95%), ООО «Агро-Альянс ОМФ» (99,99981%).

В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» приняты услуги на сумму 3 600 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «Агро-Альянс» в 2022 году были оказаны ЗАО «Каскад ЛТД» услуги на сумму 196 тыс. руб. (в том числе НДС). Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2022 в части взаимоотношений с ЗАО «Каскад

ЛТД» в качестве поставщика товаров, работ, услуг составило 8 707 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг и прочих операций - отсутствовало

В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Южная рисовая компания» на сумму 2 998 929 тыс. руб., (в том числе НДС), приняты услуги на сумму 119 855 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товара в адрес ООО «Южная рисовая компания» на сумму 2 496 376 тыс. руб. (в том числе НДС). ООО «Агро-Альянс» в 2022 году были оказаны ООО «Южная рисовая компания» услуги на сумму 9 916 тыс. руб. (в том числе НДС). Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2022 в части взаимоотношений с ООО «Южная рисовая компания» в качестве поставщика товаров, работ, услуг составило 1 919 347 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг 701 698 тыс. руб. дебиторской задолженности; в части прочих операций отсутствует.

В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) на сумму 138 651 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товара в адрес ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) на сумму 81 тыс. руб. (в том числе НДС), оказаны услуги на сумму 6 425 тыс. руб. (в том числе НДС). В 2022 году сторонами был продлен на 1 год заключенный договор краткосрочного займа б/н от 15.06.2022 с лимитом 300 000 тыс. руб. (ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) - заемщик). На 31.12.2022 сумма задолженности составляет 72 505. Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2022 в части взаимоотношений с ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) в качестве покупателя товаров, работ, услуг составило 138 тыс. руб. дебиторской задолженности. В 2022 году от ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) была распределена прибыль в пользу ООО «Агро-Альянс» в размере 114 000 тыс. руб., сальдо взаиморасчетов по выплате на 31.12.2022 составляло 57 000 тыс. руб. дебиторской задолженности.

В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Центральная крупяная компания» на сумму 3 842 382 тыс. руб., (в том числе НДС), приняты услуги на сумму 1 235 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товаров в адрес ООО «Центральная крупяная компания» на сумму 2 945 974 тыс. руб. (в том числе НДС), оказаны услуги и реализованы прочие объекты на сумму 812 тыс. руб. Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2022 в части взаимоотношений с ООО «Центральная крупяная компания» в качестве поставщика товаров, работ, услуг составило 1 154 921 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг 257 127 тыс. руб. дебиторской задолженности, по прочими операциям отсутствует.

В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Сибирская бакалейная компания» на сумму 1 647 655 тыс. руб. (в том числе НДС), приняты услуги на сумму 3 078 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товаров в адрес ООО «Сибирская бакалейная компания» на сумму 1 160 910 тыс. руб. (в том числе НДС). Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2022 в части взаимоотношений с ООО «Сибирская бакалейная компания» в качестве поставщика товаров, работ, услуг и прочих операций составило 137 594 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг и по прочим операциям отсутствовало.

В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» не производилась закупка продукции у ООО «Агро-Альянс Чернское», не производилась реализация в адрес ООО «Агро-Альянс Чернское». В 2022 году сторонами был заключен договор краткосрочного займа № 07/12/2022 от 07.12.2022 с лимитом 150 000 тыс. руб. (ООО «Агро-Альянс Чернское» - заемщик), в 2022 году продлен сторонами на 1 год. На 31.12.2022 сумма задолженности составляло 116 460 тыс. руб. В 2022 году от ООО «Агро-Альянс Чернское» в пользу ООО «Агро-Альянс» была распределена прибыль в размере 80 000 тыс. руб., сальдо взаиморасчетов по выплате на 31.12.2022 составляло 40 000 тыс. руб. дебиторской задолженности.

В течение 2022 года у ООО «Агро-Альянс» и ООО «Агро-Альянс Плавское» операции отсутствовали.

В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Агро-Альянс ОМФ» на сумму 996 066 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2022 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товаров в адрес ООО «Агро-Альянс ОМФ» на сумму 696 951 тыс. руб. (в том числе НДС), оказаны услуги на сумму 242 тыс. руб. (в том числе НДС). По выданному от ООО «Агро-Альянс» в адрес ООО «Агро-Альянс ОМФ» беспроцентному займу задолженность на 31.12.2022 отсутствует. Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2022 в части взаимоотношений с ООО «Агро-Альянс ОМФ» в качестве поставщика товаров, работ, услуг составляет 66 164 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг 117 415 тыс. руб. дебиторской задолженности.

В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» приняты услуги на сумму 3 600 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «Агро-Альянс» в 2023 году были оказаны ЗАО «Каскад ЛТД» услуги на сумму 330 тыс. руб. (в том числе НДС). Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2023 в части взаимоотношений с ЗАО «Каскад ЛТД» в качестве поставщика товаров, работ, услуг составило 8 627 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг и прочих операций - отсутствовало

В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Южная рисовая компания» на сумму 3 149 403 тыс. руб., (в том числе НДС), приняты услуги на сумму 283 637 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товара в адрес ООО «Южная рисовая компания» на сумму 2 796 987 тыс. руб. (в том числе НДС). ООО «Агро-Альянс» в 2023 году были оказаны ООО «Южная рисовая компания» услуги на сумму 152 тыс. руб. (в том числе НДС). Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2023 в части взаимоотношений с ООО «Южная рисовая компания» в качестве поставщика товаров, работ, услуг составило 871 421 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг 873 520 тыс. руб. дебиторской задолженности; в части прочих операций отсутствует.

В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) на сумму 12 215 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товара в адрес ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) на сумму 80 тыс. руб. (в том числе НДС), оказаны услуги на сумму 4 567 тыс. руб. (в том числе НДС). В 2023 году сторонами был продлен еще на 1 год заключенный договор краткосрочного займа б/н от 15.06.2021 с лимитом 300 000 тыс. руб. (ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) - заемщик). На 31.12.2023 сумма задолженности составляет 32 633. Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2023 в части взаимоотношений с ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) в качестве покупателя товаров, работ, услуг отсутствует. В 2023 году от ООО «Агро-Альянс» (ИНН 2323024130) была выплачена ранее распределенная прибыль в размере 57 000 тыс. руб. и распределена прибыль в пользу ООО «Агро-Альянс» в размере 75 798 тыс. руб., сальдо взаиморасчетов по выплате на 31.12.2023 составляло 75 798 тыс. руб. дебиторской задолженности.

В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Центральная крупяная компания» на сумму 1 598 197 тыс. руб., (в том числе НДС), приняты услуги на сумму 128 305 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товаров в адрес ООО «Центральная крупяная компания» на сумму 1 016 314 тыс. руб. (в том числе НДС), оказаны услуги и реализованы прочие объекты на сумму 62 658 тыс. руб. (в том числе НДС). Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2023 в части взаимоотношений с ООО «Центральная крупяная компания» в качестве поставщика товаров, работ, услуг составило 245 594 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг 25 327 тыс. руб. кредиторской задолженности, по прочими операциям отсутствует.

В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Сибирская бакалейная компания» на сумму 74 307 тыс. руб. (в том числе НДС), приняты услуги на сумму 156

902 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товаров в адрес ООО «Сибирская бакалейная компания» на сумму 38 037 тыс. руб. (в том числе НДС), оказаны услуги и реализованы прочие объекты на сумму 78 тыс. руб. (в том числе НДС). Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2023 в части взаимоотношений с ООО «Сибирская бакалейная компания» в качестве поставщика товаров, работ, услуг и прочих операций составило 23 066 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг и по прочим операциям отсутствовало.

В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Агро-Альянс Чернское» на сумму 54 811 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товаров в адрес ООО «Агро-Альянс Чернское» на сумму 30 тыс. руб. (в том числе НДС). В 2022 году сторонами был заключен договор краткосрочного займа № 07/12/2021 от 07.12.2021 с лимитом 150 000 тыс. руб. (ООО «Агро-Альянс Чернское» - заемщик), в 2023 году продлен сторонами еще на 1 год. На 31.12.2023 сумма задолженности составляло 9 095 тыс. руб. В 2023 году от ООО «Агро-Альянс Чернское» была выплачена ранее распределенная прибыль в размере 40 000 тыс. руб.; в 2023 прибыль в пользу ООО «Агро-Альянс» не распределялась.

В течение 2023 года у ООО «Агро-Альянс» и ООО «Агро-Альянс Плавское» операции отсутствовали.

В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена закупка продукции у ООО «Агро-Альянс ОМФ» на сумму 957 387 тыс. руб. (в том числе НДС), приняты услуги на сумму 12 600 тыс. руб. (в том числе НДС). В течение 2023 года ООО «Агро-Альянс» произведена реализация товаров в адрес ООО «Агро-Альянс ОМФ» на сумму 623 324 тыс. руб. (в том числе НДС), оказаны услуги на сумму 86 тыс. руб. (в том числе НДС). По выданному от ООО «Агро-Альянс» в адрес ООО «Агро-Альянс ОМФ» беспроцентному займу задолженность на 31.12.2023 отсутствует. Сальдо взаиморасчетов на 31.12.2023 в части взаимоотношений с ООО «Агро-Альянс ОМФ» в качестве поставщика товаров, работ, услуг составляет 136 472 тыс. руб. кредиторской задолженности; в части взаимоотношений в качестве покупателя товаров, работ, услуг 181 452 тыс. руб. кредиторской задолженности.

Раскрытие существенных денежных потоков между ООО "Агро-Альянс" и дочерними организациями:

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2023	За январь - декабрь 2022
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	16 606 614	17 690 152
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	16 534 432	17 617 798
всего по дочерним		2 614 202	4 368 406
...			
прочие поступления	4119	72 182	72 354
всего по дочерним		0	0
Платежи - всего	4120	(18 029 474)	(15 649 178)
в т.ч. поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 015 777)	(13 882 650)
всего по дочерним		(5 415 887)	(3 837 525)
...	...	...	...
прочие платежи	4129	(1 257 556)	(968 050)
всего по дочерним		0	0
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления – всего	4210	97 000	97 600
...	...		
от возврата предоставленных займов	4213		

	всего по дочерним			
дивидендов, процентов по долговым обязательствам	4214	97 000	97 000	
	всего по дочерним		97 000	97 000
Платежи – всего	4220	(72 570)	(10 025)	
	...	...	0	0
в связи с приобретением акций других организаций (долей от участия)	4222	0	0	
	всего по дочерним		0	0
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>				
Поступления – всего	4310	3 062 362	2 503 628	
в т.ч. получение кредитов и займов	4311	3 053 808	2 498 628	
	всего по дочерним		0	0

## 5. Сведения об участии организации в судебных процессах

На 31.12.2023 у ООО «Агро-Альянс» имеются незакрытые судебные дела (гражданские дела, банкротство).

№ дела	Истец	Ответчик	Сумма требований, руб.	Вид	Решение суда	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
A35-3985/2019	ООО «Агро-Альянс»	ИП Алунтьев Сергей Вячеславович	О взыскании 207 630,75	банкротное	Решение суда о признании должника банкротом от 26.02.2020 г.	высокая
A40-9710/2020	ООО «Агро-Альянс»	ИП Волков Валерий Евгеньевич	355 589,60			
A56-370/2020	ООО «Агро-Альянс»	ООО «ТД Интерторг»	28 748 768,91	банкротное	Решение суда о признании должника банкротом от 08.02.2020 г.	высокая
A56-117732/2023	ООО «Агро-Альянс»	ООО "Орский Хлеб-агро" и ЗАО "Орский Хлеб"	22 603 200,00	непоставка товара и возврат денежных средств	Определение суда от 08.12.2023 начать судебное заседание на 21 февраля 2024 года	низкая

## 6. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

## 7. Влиянии на Общество геополитической обстановки,

В 2023 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло,

При оценке обесценения активов (финансовых вложений, основных средств, запасов) было учтено в том числе влияние СВО, войны Израиля с ХАМАС, но даже с учетом непредсказуемости событий, такая оценка мало подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов».

Генеральный директор  
ООО «Агро-Альянс»



Л.А. Васильев

12.02.2024