

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Агроальянс МТ" Дата (число, месяц, год) 31 12 2023  
 Идентификационный номер налогоплательщика 87361904 по ОКПО  
 Вид экономической деятельности Производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов ИНН 7805468771  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКВЭД 2 10.13.4  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС 12300 16  
 Местонахождение (адрес) по ОКЕИ 384  
199034, Санкт-Петербург г, 14-я В.О. линия, дом № 7, лит А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
 ООО "БК"

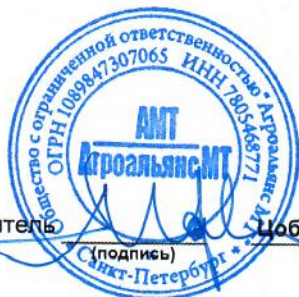
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| ИНН             | 7806397033    |
| ОГРН/<br>ОГРНИП | 1089847381007 |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                               |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110 | 1 606                 | 1 770                 | 1 257                 |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                     | -                     | -                     |
|           | Основные средства                                          | 1150 | 89 680                | 63 195                | 67 598                |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения                                        | 1170 | -                     | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | 10 250                | 3 207                 | 3 278                 |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | 3 884                 | 12                    | 29                    |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100 | 105 420               | 68 184                | 72 162                |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
|           | Запасы                                                     | 1210 | 655 146               | 479 993               | 589 656               |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | 5 657                 | 5 346                 | 40 183                |
|           | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 746 874               | 516 070               | 609 138               |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 54 866                | 7 136                 | 61 999                |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 1 227                 | 2 837                 | 4 842                 |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 490                   | 557                   | 696                   |
|           | Итого по разделу II                                        | 1200 | 1 464 260             | 1 011 939             | 1 306 514             |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 1 569 680             | 1 080 123             | 1 378 676             |

| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>2023 г. | На 31 декабря<br>2022 г. | На 31 декабря<br>2021 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |      |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 000                   | 10 000                   | 10 000                   |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360 | -                        | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | 192 369                  | 145 056                  | 91 608                   |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300 | 202 369                  | 155 056                  | 101 608                  |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                       | 1410 | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | 10 447                   | 3 383                    | 2 911                    |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450 | 30 485                   | 12 245                   | 12 429                   |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | 40 932                   | 15 628                   | 15 340                   |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                       | 1510 | 1 208 693                | 825 390                  | 1 163 111                |
|           | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | 106 763                  | 77 135                   | 92 104                   |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1540 | 10 923                   | 6 914                    | 6 513                    |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500 | 1 326 379                | 909 439                  | 1 261 728                |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700 | 1 569 680                | 1 080 123                | 1 378 676                |



Руководитель

Цобкалло Михаил Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Агроальянс МТ"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2023 |
| 87361904   |    |      |
| 7805468771 |    |      |
| 10.13.4    |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                 | Код  | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|-----------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
|           | Выручка                                 | 2110 | 5 000 365                   | 4 586 385                   |
|           | Себестоимость продаж                    | 2120 | (4 313 604)                 | (3 987 989)                 |
|           | Валовая прибыль (убыток)                | 2100 | 686 761                     | 598 396                     |
|           | Коммерческие расходы                    | 2210 | (401 319)                   | (333 887)                   |
|           | Управленческие расходы                  | 2220 | -                           | -                           |
|           | Прибыль (убыток) от продаж              | 2200 | 285 442                     | 264 509                     |
|           | Доходы от участия в других организациях | 2310 | -                           | -                           |
|           | Проценты к получению                    | 2320 | 5 859                       | 5 039                       |
|           | Проценты к уплате                       | 2330 | (149 346)                   | (126 674)                   |
|           | Прочие доходы                           | 2340 | 23 781                      | 355 959                     |
|           | Прочие расходы                          | 2350 | (103 681)                   | (433 432)                   |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения     | 2300 | 62 055                      | 65 401                      |
|           | Налог на прибыль                        | 2410 | (14 742)                    | (11 953)                    |
|           | в том числе:                            |      |                             |                             |
|           | текущий налог на прибыль                | 2411 | (14 720)                    | (13 366)                    |
|           | отложенный налог на прибыль             | 2412 | (21)                        | 1 413                       |
|           | Прочее                                  | 2460 | -                           | -                           |
|           | Чистая прибыль (убыток)                 | 2400 | 47 313                      | 53 448                      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                         | Код  | За Январь - Декабрь<br>2023 г. | За Январь - Декабрь<br>2022 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода   | 2510 | -                              | -                              |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                   | 2520 | -                              | -                              |
|           | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | -                              | -                              |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                         | 2500 | 47 313                         | 53 448                         |
|           | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                  | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                          | 2910 | -                              | -                              |



Руководитель

(подпись)

Цобкалло Михаил  
Сергеевич

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

# Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

|                                                     |                                                          |                          |            |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------|
| Организация                                         | Общество с ограниченной ответственностью "Агроальянс МТ" | Форма по ОКУД            | Коды       |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |                                                          | Дата (число, месяц, год) | 0710004    |
| Вид экономической деятельности                      | Производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов      | по ОКПО                  | 31 12 2023 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | ИНН                                                      | по ОКПО                  | 87361904   |
| Общества с ограниченной ответственностью            | по ОКВЭД 2                                               | ИНН                      | 7805468771 |
| Частная собственность                               | по ОКФС                                                  | по ОКФС                  | 10.13.4    |
| Единица измерения: в тыс. рублей                    | по ОКЕИ                                                  | по ОКЕИ                  | 12300 16   |
|                                                     |                                                          |                          | 384        |

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г.                     | 3100 | 10 000           | -                                           | -                  | -                 | 91 608                                       | 101 608 |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3210 | -                | -                                           | -                  | -                 | 53 448                                       | 53 448  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3211 | X                | X                                           | X                  | X                 | 53 448                                       | 53 448  |
| переоценка имущества                                        | 3212 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215 | -                | -                                           | -                  | -                 | X                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3216 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | X       |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| убыток                                                      | 3221 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| переоценка имущества                                        | 3222 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| дивиденды                                                   | 3227 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | X       |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X       |
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. за 2023 г.          | 3200 | 10 000           | -                                           | -                  | -                 | 145 056                                      | 155 056 |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -                                           | -                  | -                 | 47 313                                       | 47 313  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3311 | X                | X                                           | X                  | X                 | 47 313                                       | 47 313  |
| переоценка имущества                                        | 3312 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X       |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| убыток                                                      | 3321 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| переоценка имущества                                        | 3322 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| дивиденды                                                   | 3327 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X       |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г.                     | 3300 | 10 000           | -                                           | -                  | -                 | 192 369                                      | 202 369 |

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

| Наименование показателя                       | Код  | На 31 декабря 2021 г. | Изменения капитала за 2022 г.   |                       | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                               |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3400 | 101 608               | 53 448                          | -                     | 155 056               |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3500 | 101 608               | 53 448                          | -                     | 155 056               |
| в том числе:                                  |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3401 | 91 608                | 53 448                          | -                     | 145 056               |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3501 | 91 608                | 53 448                          | -                     | 145 056               |
| по другим статьям капитала                    |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3402 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3502 | -                     | -                               | -                     | -                     |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 202 368               | 155 056               | 101 607               |



Руководитель Цобалло Михаил  
Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Агроальянс МТ" Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов ИНН \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: \_\_\_\_\_ в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2023 |
| 87361904   |    |      |
| 7805468771 |    |      |
| 10.13.4    |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4110 | 5 464 392                   | 4 966 019                   |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                        | 4111 | 4 987 862                   | 4 556 277                   |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                          | 4112 | -                           | -                           |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                  | 4113 | -                           | -                           |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4119 | 476 530                     | 409 742                     |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4120 | (5 744 985)                 | (4 589 236)                 |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                       | 4121 | (4 733 942)                 | (3 826 657)                 |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122 | (161 605)                   | (131 079)                   |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123 | (136 670)                   | (119 166)                   |
| налога на прибыль организаций                                                                                                       | 4124 | (15 180)                    | (9 162)                     |
| прочие выплаты, перечисления                                                                                                        | 4125 | (697 588)                   | (503 172)                   |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4129 | -                           | -                           |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100 | (280 593)                   | 376 783                     |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 625                         | -                           |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | 625                         | -                           |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | -                           | -                           |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | -                           | -                           |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -                           | -                           |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                           | -                           |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | (75 858)                    | (55 034)                    |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (21 028)                    | (9 329)                     |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | -                           | -                           |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (54 830)                    | (45 705)                    |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -                           | -                           |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -                           | -                           |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | (75 233)                    | (55 034)                    |

| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2023 г. | За Январь - Декабрь<br>2022 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |      |                                |                                |
| Поступления - всего                                                                                                       | 4310 | 4 485 854                      | 3 794 449                      |
| в том числе:                                                                                                              |      |                                |                                |
| получение кредитов и займов                                                                                               | 4311 | 4 485 854                      | 3 794 449                      |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                               | 4312 | -                              | -                              |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                | 4313 | -                              | -                              |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                       | 4314 | -                              | -                              |
| прочие поступления                                                                                                        | 4319 | -                              | -                              |
| Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | (4 126 618)                    | (4 114 414)                    |
| в том числе:                                                                                                              |      |                                |                                |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                              | -                              |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | -                              | -                              |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | (4 103 665)                    | (4 114 414)                    |
| арендные платежи                                                                                                          | 4324 | (22 953)                       | -                              |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329 | -                              | -                              |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300 | 359 236                        | (319 965)                      |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                                                | 4400 | 3 410                          | 1 784                          |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                                              | 4450 | 2 840                          | 4 842                          |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                                               | 4500 | 1 227                          | 2 840                          |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | (5 023)                        | (3 786)                        |

Руководитель



(подпись)

Цобкало Михаил Сергеевич

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование<br>показателя                                                                                                   | Код  | Период    | На начало года              |                                                                      | Изменения за период |                             |                                                                      |                               |                             |                                   | На конец периода |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------------|-------|
|                                                                                                                              |      |           | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния | Поступило           | Выбыло                      |                                                                      | Убыток от<br>обесцене-<br>ния | Переоценка                  |                                   |                  |       |
|                                                                                                                              |      |           |                             |                                                                      |                     | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |                               | Первоначальная<br>стоимость | Накоплен-<br>ная аморти-<br>зация |                  |       |
| Нематериальные активы - всего                                                                                                | 5100 | за 2023г. | 523                         | (10)                                                                 | 1 273               | -                           | -                                                                    | (180)                         | -                           | -                                 | 1 796            | (190) |
|                                                                                                                              | 5110 | за 2022г. | -                           | -                                                                    | 523                 | -                           | -                                                                    | (10)                          | -                           | -                                 | 523              | (10)  |
| Исключительное право<br>владельца на товарный<br>знак и знак<br>обслуживания,<br>наименование места<br>происхождения товаров | 5101 | за 2023г. | 523                         | (10)                                                                 | 1 273               | -                           | -                                                                    | (180)                         | -                           | -                                 | 1 796            | (190) |
|                                                                                                                              | 5111 | за 2022г. | -                           | -                                                                    | 523                 | -                           | -                                                                    | (10)                          | -                           | -                                 | 523              | (10)  |

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

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |



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

| Наименование показателя                                               | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2022г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2022г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5180 | за 2023г. | 1 257          | 17                  | -                                                      | (1 273)                                                     | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2022г. | 1 257          | 523                 | -                                                      | (523)                                                       | 1 257            |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
| Товарный знак Slim & Fit рег. 294858                                  | 5181 | за 2023г. | 251            | -                   | -                                                      | (251)                                                       | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2022г. | 251            | -                   | -                                                      | -                                                           | 251              |
| Тов. знак "Агроальянс Классик" рег. 291711                            | 5182 | за 2023г. | 251            | -                   | -                                                      | (251)                                                       | -                |
|                                                                       | 5192 | за 2022г. | 251            | -                   | -                                                      | -                                                           | 251              |
| Тов. знак "Агроальянс Экстра" рег. 291710                             | 5183 | за 2023г. | 251            | -                   | -                                                      | (251)                                                       | -                |
|                                                                       | 5193 | за 2022г. | 251            | -                   | -                                                      | -                                                           | 251              |
| Тов. знак "Агроальянс" рег. 245759                                    | 5184 | за 2023г. | 251            | -                   | -                                                      | (251)                                                       | -                |
|                                                                       | 5194 | за 2022г. | 251            | -                   | -                                                      | -                                                           | 251              |
| Товарный знак H рег. 293433                                           | 5185 | за 2023г. | 251            | -                   | -                                                      | (251)                                                       | -                |
|                                                                       | 5195 | за 2022г. | 251            | -                   | -                                                      | -                                                           | 251              |
| Тов. знак "АГРОАЛЪЯНС МТ" с логотипом                                 | 5186 | за 2023г. | -              | 17                  | -                                                      | (17)                                                        | -                |
|                                                                       | 5196 | за 2022г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| Тов. знак "АГРОАЛЪЯНС МТ"                                             | 5187 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5197 | за 2022г. | -              | 174                 | -                                                      | (174)                                                       | -                |
| Тов. знак 'CARNEBRAVO'                                                | 5188 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5198 | за 2022г. | -              | 174                 | -                                                      | (174)                                                       | -                |
| Тов. знак "CARNEBRAVO философия настоящего стейка"                    | 5189 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5199 | за 2022г. | -              | 174                 | -                                                      | (174)                                                       | -                |



Руководитель Цобкалло Михаил Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

[illegible]

## 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 2023г. | -              | 63 178              | -       | (60 164)                                                            | 3 013            |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2022г. | -              | 10 033              | -       | (10 033)                                                            | -                |
| в том числе:<br>Фасовочно-упаковочная линия РТ-УМ                                                                  | 5241 | за 2023г. | -              | 3 013               | -       | -                                                                   | 3 013            |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Запайщик лотков BS 40 MAXI PRO                                                                                     | 5242 | за 2023г. | -              | 2 662               | -       | (2 662)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Матрица для запайщика лотков (типа SKIN) для 2-х лотков 227*178 мм                                                 | 5243 | за 2023г. | -              | 675                 | -       | (675)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Запайщик лотков BS25 PRO                                                                                           | 5244 | за 2023г. | -              | 1 511               | -       | (1 511)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5254 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Воздухоохладитель (теплообменник) 038098 EA-235AE6-C01                                                             | 5245 | за 2023г. | -              | 123                 | -       | (123)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5255 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Матрица для запайщика лотков типа BS для 4-х лотков 187*137 мм май 23                                              | 5246 | за 2023г. | -              | 417                 | -       | (417)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5256 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Люцинометр System SURE Plus                                                                                        | 5247 | за 2023г. | -              | 113                 | -       | (113)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5257 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Моноблок/ Lenovo IdeaCentre AIO 5 23.8"(1920x1080) IPS 250N Win10Pro/Office                                        | 5248 | за 2023г. | -              | 476                 | -       | (476)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5258 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Ноутбук ASUS ZenBook 14X                                                                                           | 5249 | за 2023г. | -              | 187                 | -       | (187)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5259 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Этикетировочный автомат GLM -Etapax                                                                                |      | за 2023г. | -              | 4 984               | -       | (4 984)                                                             | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Принтер промышленный GLPmaxx                                                                                       |      | за 2023г. | -              | 2 290               | -       | (2 290)                                                             | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Установка обеззараживания воздуха УОВ-2м-3/95+Нерж (настенная)                                                     |      | за 2023г. | -              | 231                 | -       | (231)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Камера т/изол. холодильная КХН-11.02(1960*3160*2200) 80 мм                                                         |      | за 2023г. | -              | 139                 | -       | (139)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Заточный станок ДВАК СЗН-02СП                                                                                      |      | за 2023г. | -              | 218                 | -       | (218)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Система видеонаблюдения 5                                                                                          |      | за 2023г. | -              | 201                 | -       | (201)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Компрессор винтовой Екомат DMD 200 CRD 8                                                                           |      | за 2023г. | -              | 882                 | -       | (882)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Право аренды холод кам 02-02/21-ХК от 25.01.21                                                                     |      | за 2023г. | -              | 2 388               | -       | (2 388)                                                             | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Право субаренды пом. №02-08/22-А от 15.07.2022                                                                     |      | за 2023г. | -              | 230                 | -       | (230)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Право аренды помещ 42, 124 м2, № 03-08/22-А от 15.07.2022                                                          |      | за 2023г. | -              | 1 748               | -       | (1 748)                                                             | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

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 | 55 165                | 26 677                | 19 518                |
| 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 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                                                                      | 5287 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)  
Цобалло Михаил  
Сергеевич  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| 3.1. Наличие и движение финансовых вложений |      |           |                          |                            |                     |                                                                                   |   |                          |                                                     |                            |   |
|---------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|---|
| Наименование показателя                     | Код  | Период    | На начало года           |                            | Изменения за период |                                                                                   |   |                          | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | На конец периода           |   |
|                                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | Поступило           | выбыло (погашено)                                                                 |   | первоначальная стоимость |                                                     | накопленная коррек-тировка |   |
|                                             |      |           |                          |                            |                     | начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной) |   |                          |                                                     |                            |   |
| Долгосрочные - всего                        | 5301 | за 2023г. | -                        | -                          | -                   | -                                                                                 | - | -                        | -                                                   | -                          | - |
|                                             | 5311 | за 2022г. | -                        | -                          | -                   | -                                                                                 | - | -                        | -                                                   | -                          | - |
| в том числе:                                | 5302 | за 2023г. | -                        | -                          | -                   | -                                                                                 | - | -                        | -                                                   | -                          | - |
|                                             | 5312 | за 2022г. | -                        | -                          | -                   | -                                                                                 | - | -                        | -                                                   | -                          | - |
|                                             | 5305 | за 2023г. | 7 136                    | -                          | 47 730              | -                                                                                 | - | -                        | -                                                   | 54 866                     | - |
|                                             | 5315 | за 2022г. | 61 999                   | -                          | 45 705              | (100 568)                                                                         | - | -                        | -                                                   | 7 136                      | - |
| Краткосрочные - всего                       |      |           |                          |                            |                     |                                                                                   |   |                          |                                                     |                            |   |
|                                             |      |           |                          |                            |                     |                                                                                   |   |                          |                                                     |                            |   |
|                                             |      |           |                          |                            |                     |                                                                                   |   |                          |                                                     |                            |   |
|                                             |      |           |                          |                            |                     |                                                                                   |   |                          |                                                     |                            |   |
| в том числе:                                | 5306 | за 2023г. | -                        | -                          | -                   | -                                                                                 | - | -                        | -                                                   | -                          | - |
|                                             | 5316 | за 2022г. | -                        | -                          | -                   | -                                                                                 | - | -                        | -                                                   | -                          | - |
|                                             | 5300 | за 2023г. | 7 136                    | -                          | 47 730              | -                                                                                 | - | -                        | -                                                   | 54 866                     | - |
|                                             | 5310 | за 2022г. | 61 999                   | -                          | 45 705              | (100 568)                                                                         | - | -                        | -                                                   | 7 136                      | - |
| Финансовых вложений - итого                 |      |           |                          |                            |                     |                                                                                   |   |                          |                                                     |                            |   |

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:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5325 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                       | 5326 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                       | 5329 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель Цобкалло Михаил Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | Изменения за период |                                         |                      |                       |                |                               | На конец периода                          |                |                                         |                      |
|------------------------------------------------|------|-----------|---------------------|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|
|                                                |      |           | На начало года      |                                         |                      | выбыло                |                |                               | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
|                                                |      |           | себе-стоимость      | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |                                           |                |                                         |                      |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2023г. | 477 894             | -                                       | 477 894              | 8 109 226             | (7 931 973)    | -                             | X                                         | 655 147        | -                                       | 655 147              |
|                                                | 5420 | за 2022г. | 589 656             | -                                       | 589 656              | 4 303 031             | (4 414 793)    | -                             | X                                         | 477 894        | -                                       | 477 894              |
| в том числе:                                   |      |           |                     |                                         |                      |                       |                |                               |                                           |                |                                         |                      |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 16 548              | -                                       | 16 548               | 69 055                | (55 955)       | -                             |                                           | 29 648         | -                                       | 29 648               |
|                                                | 5421 | за 2022г. | 27 845              | -                                       | 27 845               | 48 800                | (60 097)       | -                             |                                           | 16 548         | -                                       | 16 548               |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2023г. | -                   | -                                       | -                    | 1 610 253             | (1 551 883)    | -                             |                                           | 58 370         | -                                       | 58 370               |
|                                                | 5422 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             |                                           | -              | -                                       | -                    |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2023г. | 460 806             | -                                       | 460 806              | 4 435 470             | (4 350 137)    | -                             |                                           | 546 139        | -                                       | 546 139              |
|                                                | 5423 | за 2022г. | 561 311             | -                                       | 561 311              | 3 920 305             | (4 020 810)    | -                             | (4 056)                                   | 460 806        | -                                       | 460 806              |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2023г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             |                                           | -              | -                                       | -                    |
|                                                | 5424 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             |                                           | -              | -                                       | -                    |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2023г. | -                   | -                                       | -                    | 1 592 182             | (1 572 679)    | -                             |                                           | 19 503         | -                                       | 19 503               |
|                                                | 5425 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             |                                           | -              | -                                       | -                    |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2023г. | 540                 | -                                       | 540                  | 402 265               | (401 319)      | -                             |                                           | 1 487          | -                                       | 1 487                |
|                                                | 5426 | за 2022г. | 500                 | -                                       | 500                  | 333 927               | (333 887)      | -                             |                                           | 540            | -                                       | 540                  |
|                                                | 5407 | за 2023г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             |                                           | -              | -                                       | -                    |
|                                                | 5427 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             |                                           | -              | -                                       | -                    |

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:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель: Цобкалло Михаил Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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

| 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                                   |                                                 |                                                 |                               |                                         |                        |
|---------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| Наименование показателя                           | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                                   |                                                 | На конец периода                                |                               |                                         |                        |
|                                                   |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |                                  | перевод из долгосрочную задолжен- | перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- | перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |                        |
|                                                   |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат |                                   |                                                 |                                                 |                               |                                         | восстановление резерва |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего    | 5501 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5521 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5502 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5522 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5503 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5523 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5504 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5524 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5505 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | X                                               | X                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5525 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | X                                               | X                             | -                                       | -                      |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего   | 5510 | за 2023г. | 522 581                       | (6 511)                                 | 474 077                                                               | 429                                              | (241 864) | -                                | -                                 | -                                               | 1 970                                           | 240                           | 754 749                                 | (7 875)                |
|                                                   | 5530 | за 2022г. | 615 649                       | (6 511)                                 | 263 599                                                               | -                                                | (358 877) | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | 522 581                                 | (6 511)                |
|                                                   | 5511 | за 2023г. | 194 404                       | (6 071)                                 | 156 664                                                               | -                                                | (64 681)  | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | 286 387                                 | (7 435)                |
|                                                   | 5531 | за 2022г. | 173 516                       | (6 071)                                 | 103 781                                                               | -                                                | (82 893)  | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | 194 404                                 | (6 071)                |
|                                                   | 5512 | за 2023г. | 243 156                       | (440)                                   | 285 611                                                               | -                                                | (166 844) | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | 361 923                                 | (440)                  |
|                                                   | 5532 | за 2022г. | 376 347                       | (440)                                   | 115 672                                                               | -                                                | (248 863) | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | 243 156                                 | (440)                  |
|                                                   | 5513 | за 2023г. | 84 976                        | (440)                                   | 31 802                                                                | 429                                              | (10 339)  | -                                | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | 106 439                                 | (440)                  |
|                                                   | 5533 | за 2022г. | 65 782                        | (440)                                   | 44 101                                                                | -                                                | (27 121)  | -                                | -                                 | -                                               | 1 970                                           | 240                           | 84 976                                  | (440)                  |
|                                                   | 5514 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | X                                               | X                             | -                                       | -                      |
|                                                   | 5534 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                 | -                                               | X                                               | X                             | -                                       | -                      |
| Итого                                             | 5500 | за 2023г. | 522 581                       | (6 511)                                 | 474 077                                                               | 429                                              | (241 864) | -                                | -                                 | X                                               | -                                               | -                             | 754 749                                 | (7 875)                |
|                                                   | 5520 | за 2022г. | 615 649                       | (6 511)                                 | 263 599                                                               | -                                                | (358 877) | -                                | -                                 | X                                               | 1 970                                           | 240                           | 522 581                                 | (6 511)                |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                                                      | Код  | На 31 декабря 2023 г.         |                      |                               |                      | На 31 декабря 2022 г.         |                      |                               |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                              |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | 7 875                         | -                    | 6 511                         | -                    | 6 511                         | -                    | 6 511                         | -                    |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | 7 435                         | -                    | 6 071                         | -                    | 6 071                         | -                    | 6 071                         | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая                                                                       | 5543 | 440                           | -                    | 440                           | -                    | 440                           | -                    | 440                           | -                    |
|                                                                              | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период |                                                  |             |                                         | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность | Остаток на конец периода |
|--------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                  |      |           |                        | поступление         | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | выбыло списание на финансовый результат |                                                   |                                                           |                                                             |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2023г. | 12 244                 | 26 043              | -                                                | (7 802)     | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 30 485                   |
|                                                  | 5571 | за 2022г. | 12 465                 | 5 122               | -                                                | (5 343)     | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 12 244                   |
| в том числе:                                     |      |           |                        |                     |                                                  |             |                                         |                                                   |                                                           |                                                             |                          |
| кредиты                                          | 5552 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -           | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | -                        |
|                                                  | 5572 | за 2022г. | -                      | -                   | -                                                | -           | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | -                        |
| займы                                            | 5553 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -           | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | -                        |
|                                                  | 5573 | за 2022г. | -                      | -                   | -                                                | -           | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | -                        |
| прочая                                           | 5554 | за 2023г. | 12 244                 | 26 043              | -                                                | (7 802)     | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 30 485                   |
|                                                  | 5574 | за 2022г. | 12 465                 | 5 122               | -                                                | (5 343)     | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 12 244                   |
|                                                  | 5555 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -           | -                                       | -                                                 | X                                                         | X                                                           | -                        |
|                                                  | 5575 | за 2022г. | -                      | -                   | -                                                | -           | -                                       | -                                                 | X                                                         | X                                                           | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 902 475                | 4 582 823           | 147 088                                          | (4 316 961) | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 1 315 456                |
|                                                  | 5580 | за 2022г. | 1 255 215              | 3 888 382           | 126 674                                          | (4 370 006) | -                                       | -                                                 | 1 970                                                     | 240                                                         | 902 475                  |
| в том числе:                                     |      |           |                        |                     |                                                  |             |                                         |                                                   |                                                           |                                                             |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2023г. | 7 991                  | 12 190              | 18                                               | (13 670)    | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 6 529                    |
|                                                  | 5581 | за 2022г. | 16 589                 | 7 476               | -                                                | (16 073)    | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 7 991                    |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2023г. | 14 542                 | 74 452              | -                                                | (41 327)    | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 47 667                   |
|                                                  | 5582 | за 2022г. | 62 737                 | 46 006              | -                                                | (94 232)    | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 14 542                   |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2023г. | 12 873                 | 8 416               | 1                                                | (3 541)     | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 17 749                   |
|                                                  | 5583 | за 2022г. | 7 671                  | 3 584               | -                                                | (593)       | -                                       | -                                                 | 1 970                                                     | 240                                                         | 12 873                   |
| кредиты                                          | 5564 | за 2023г. | 325 390                | 4 485 854           | 84 632                                           | (4 187 184) | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 708 693                  |
|                                                  | 5584 | за 2022г. | 645 559                | 3 794 449           | 75 017                                           | (4 189 635) | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 325 390                  |
| займы                                            | 5565 | за 2023г. | 500 000                | -                   | 62 437                                           | (62 437)    | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 500 000                  |
|                                                  | 5585 | за 2022г. | 517 552                | -                   | 51 657                                           | (69 209)    | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 500 000                  |
| прочая                                           | 5566 | за 2023г. | 41 710                 | 1 911               | -                                                | (8 803)     | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 34 818                   |
|                                                  | 5586 | за 2022г. | 5 107                  | 36 867              | -                                                | (264)       | -                                       | -                                                 | -                                                         | -                                                           | 41 710                   |
|                                                  | 5567 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -           | -                                       | -                                                 | X                                                         | X                                                           | -                        |
|                                                  | 5587 | за 2022г. | -                      | -                   | -                                                | -           | -                                       | -                                                 | X                                                         | X                                                           | -                        |
| Итого                                            | 5550 | за 2023г. | 914 719                | 4 608 866           | 147 088                                          | (4 324 763) | -                                       | X                                                 | -                                                         | -                                                           | 1 345 941                |
|                                                  | 5570 | за 2022г. | 1 267 680              | 3 893 504           | 126 674                                          | (4 375 349) | -                                       | X                                                 | 1 970                                                     | 240                                                         | 914 719                  |

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 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель  
Цобалло Михаил  
Сергеевич  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2023г. | за 2022г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 1 505 542 | 6 806     |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 131 175   | 95 637    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 38 396    | 28 256    |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 28 122    | 14 445    |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 196 390   | 188 782   |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 1 899 625 | 333 926   |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | 2 979 450 | 3 987 989 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | (164 152) | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 4 714 923 | 4 321 915 |

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Цобкало Михаил  
 Сергеевич  
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма (314) | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 6 914                  | 13 232   | (8 909)  | (314)                              | 10 923                   |



Цобкалло Михаил  
Сергеевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 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:            |      |                       |                       |                       |
| Выданные - всего        | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5810 | 451 963               | 337 450               | 337 450               |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель Цобкалло Михаил Сергеевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.



# Агроальянс МТ

Общество с ограниченной ответственностью  
«Агроальянс МТ» (ООО «АМТ»)

Почтовый адрес: 14-линия В.О. д.7 Литер А, г. Санкт-Петербург, РФ, 199034  
Адрес местонахождения: 14-линия В.О. д.7 Литер А, г. Санкт-Петербург, РФ, 199034  
Тел. +7 (812) 703-30-43; e-mail [office@agralmt.ru](mailto:office@agralmt.ru); [www.agralmt.ru](http://www.agralmt.ru)  
ОКПО 87361904; ОГРН 1089847307065  
ИНН 7805468771; КПП 780101001

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности  
ООО «АМТ»  
на «31» декабря 2023 года (за 2023 год)

(тыс. руб.)

## I. Общие сведения

- I.1 Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Агроальянс МТ»
- I.2 ОГРН 1089847307065,
- I.3 Дата регистрации 05.08.2008,
- I.4 ИНН 7805468771, КПП 780101001
- I.5 Юридический адрес: 199034, Санкт-Петербург г, 14-я В.О. линия, дом № 7, литера А
- I.6 Обособленные подразделения:
  - 2016 год - дата постановки на учет, КПП 781145001
  - 2020 год – дата постановки на учет КПП 781145002(снятие с учета 2023г).
  - 2021 год – дата постановки на учет КПП 780745001
  - 2023 год – дата постановки на учет КПП 780645001
- I.7 Фактически осуществлявшиеся виды деятельности:
  - Производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов ОКВЭД 10.13.4
  - Торговля оптовая мясом и мясом птицы, включая субпродукты ОКВЭД 46.32.1
- I.8 Среднегодовая численность работающих 95 чел., численность работающих на отчетную дату 31.12.2023- 99 чел., на 31.12.2022 93 чел., на 31.12.2021 – 124.
- I.9 Генеральный директор: Цобкалло М.С. дата вступления в должность 31.07.2008
- I.10 Единственным участником Общества является Цобкалло М.С.
- I.11 Бенефициаром Общества является Цобкалло М.С.
- I.12 В соответствии с Уставом в Обществе не создан Совет директоров.
- I.13 Иные лица, относящиеся к основному управленческому персоналу - нет
- I.14 Изменения вышеуказанных сведений в отчетном периоде не происходили.
- I.15 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от действующих правил не допускалось.

## II. Раскрытие общих положений учетной политики

- II.1 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).
- II.2 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.
- II.3 Изменения в учетную политику на 2023 г., которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности не вносились.

### III. Нематериальные активы

- III.1 Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, отсутствуют.
- III.2 Изменения способов начисления амортизации не производились.
- III.3 Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).
- III.4 Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).
- III.5 Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).  
Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

### IV. Основные средства

- IV.1 Метод начисления амортизации основных средств и доходных вложений в материальные ценности: линейный.

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Фактические затраты при осуществлении капитальных вложений определяются в общем порядке с учетом скидок, дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев, обязательств по демонтажу, утилизации и восстановлению окружающей среды. Иные дополнительные расходы включаются в фактические затраты на капитальные вложения. Фактическая себестоимость капвложений при оплате неденежными средствами определяется по справедливой стоимости передаваемых активов, согласно правилам МСФО 13 «Оценка справедливой стоимости».

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Элементы амортизации ОС (срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) определяются комиссией по вводу в эксплуатацию ОС на дату приемки ОС к учету.

Пересмотр элементов амортизации ОС осуществляется комиссией в течение года при наступлении обстоятельств, свидетельствующих об их изменении, а также на конец каждого года. Затраты на приобретение активов, отвечающим критериям признания

основных средств, имеющих стоимость ниже установленного лимита (100 000 рублей за единицу), единовременно признаются в составе расходов по обычным видам деятельности того отчетного периода, в котором они были переданы в эксплуатацию.

#### IV.2 Сроки полезного использования основных средств:

| № п/п | Группа учета основных средств | Срок полезного использования, мес. |
|-------|-------------------------------|------------------------------------|
| 1     | 2                             | 3                                  |
| 1     | Машины и оборудование         | От 61 до 84                        |
| 2     | Транспортные средства         | От 37 до 60                        |

IV.3 Основные средства, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

IV.4 Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

#### IV.5 По состоянию на 31.12.2023 Общество арендует следующие объекты основных средств:

| Адрес арендуемого объекта, арендодатель, договор                                                              | Площадь, м2 | Стоимость оценки, тыс. руб. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|
| Офисные помещения, Цобкалло М.С., г. Санкт-Петербург, 14-я линия В.О., д.7, литера А.                         | 386         | 17 868                      |
| Офисное помещение МОРОЗОВЪ СПБ ООО, Октябрьская набережная, 104                                               | 23          | 331                         |
| Складское помещение, Антонович Ряшидя Абдулхаковна, г. Санкт-Петербург, Красное село, ул. 1 мая, 2, литера Б  | 446         | 4 231                       |
| Производственное помещение ООО "УК АЙСБЕРГ" -640,35м,офисное помещение -158,37м2,СПБ, Пискаревский пр-т,д.131 | 799         | 22 556                      |
| Рефконтейнер ООО "УК АЙСБЕРГ"-24м2 СПб,Пискаревский пр-т,д.131                                                | 24          | 990                         |
| Холодильная камера ООО "УК АЙСБЕРГ"-161,74м2,СПБ, Пискаревский пр-т,д.131                                     | 162         | 5 887                       |
| Холодильная камера ООО "УК АЙСБЕРГ"-86,69 м2, СПб,Пискаревский пр-т,д.131                                     | 87          | 3 051                       |
| Итого                                                                                                         |             | 54 915                      |

#### IV.6 По состоянию на 31.12.2022 Общество арендует следующие объекты основных средств:

| Адрес арендуемого объекта, арендодатель, договор                                                             | Площадь, м2 | Стоимость оценки, тыс. руб. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|
| Офисные помещения, Цобкалло М.С., г. Санкт-Петербург, 14-я линия В.О., д.7, литера А.                        | 386,1       | 17 868                      |
| Складское помещение, МОРОЗОВЪ СПБ ООО, Октябрьская набережная, 104                                           | 29,93       | 423                         |
| Складское помещение, Антонович Ряшидя Абдулхаковна, г. Санкт-Петербург, Красное село, ул. 1 мая, 2, литера Б | 446         | 1 939                       |
| Камера шоковой заморозки, ООО                                                                                | 38          | 1 650                       |

|                                                                                          |       |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| "ХЛАДОКОМБИНАТ "ЕЛИЗАРОВСКИЙ", г. Санкт-Петербург, пр. Елизарова, 42.                    |       |        |
| Складское помещение, ХЛАДОКОМБИНАТ "ЕЛИЗАРОВСКИЙ" г. Санкт-Петербург, пр. Елизарова, 42. | 20    | 117    |
| Складское помещение, ХЛАДОКОМБИНАТ "ЕЛИЗАРОВСКИЙ" г. Санкт-Петербург, пр. Елизарова, 42. | 166   | 880    |
| Складское помещение, ХЛАДОКОМБИНАТ "ЕЛИЗАРОВСКИЙ" г. Санкт-Петербург, пр. Елизарова, 42. | 325,8 | 3 128  |
| Складское помещение, ХЛАДОКОМБИНАТ "ЕЛИЗАРОВСКИЙ" г. Санкт-Петербург, пр. Елизарова, 42. | 40    | 671    |
|                                                                                          | Итого | 26 677 |

## V. Аренда

V.1 Общество ежегодно проверяет капитальные вложения на предмет наличия признаков обесценения и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». В связи с применением с 01.01.2022г. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в учетную политику добавлены основные принципы бухгалтерского учета права пользования активом.

V.2 Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской финансовой отчетности информации об объектах бухгалтерского учета, возникающих при предоставлении(получении) за плату во временное пользование имущества производится в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

V.3 При этом стоимость ППА принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательств по аренде – приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендными платежами, дисконтированных по ставке, по которой Организация могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с условиями договора аренды условиях.

## VI. Запасы

VI.1 Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.

VI.2 Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, учитывались в составе коммерческих расходов.

VI.3 Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.

VI.4 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.

VI.5 Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

VI.6 В обеспечение кредита, выданного АО Альфа Банк по договору № 040N0L от 28.07.2021 Организацией предоставлен залог товаров, находящихся в обороте на сумму в размере 450 000 (Четыреста пятьдесят) млн. руб.

## VII. Готовой продукции

В прямые затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг включаются:

- материальные затраты (сырье и материалы), используемые при производстве продукции, работ, услуг;
- иные затраты, которые напрямую относятся к производству конкретной продукции, работ, услуг.

Данные затраты определяются согласно спецификациям, технологическим картам, актам контрольного замера и иным документам, подтверждающим состав затрат, необходимый для производства продукции, оказания услуг, выполнения работ. Они учитываются на счете 20 «Основное производство». Счет предназначен для ежемесячного калькулирования фактической себестоимости продукции (услуг). Затраты на счете учитываются в разрезе номенклатурных групп, статей затрат и наименований продукции (услуг). Распределение общих прямых затрат между видами готовой продукции (работ, услуг), осуществляется пропорционально сумме всех прямых затратам по конкретной готовой продукции (работ, услуг);

Учет готовой продукции ведется на счете 43 «Готовая продукция» без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции». Оценка готовой продукции в процессе ее производства осуществляется по фактической себестоимости (по сумме фактических прямых и косвенных затрат);

Учет полуфабрикатов собственного производства ведется обособленно, аналогично учету готовой продукции на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства»;

## VIII. Денежные средства

VIII.1 На отчетную дату открыты и действуют следующие кредиты:

| Наименование кредитора             | Вид кредита | Сумма и валюта кредита по договору, тыс. руб. | Остаток задолженности по кредиту на текущую дату, тыс. руб. | Срок кредита (Дата погашения) по договору | Процентная ставка по кредиту, % годовых |
|------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Альфа-Банк АО                      | ВКЛ         | 450 000                                       | 327 400                                                     | 30.06.2024                                | Ключевая ставка + 3,5 п.                |
| АЛЕКСАНДРОВСКИЙ ПАО БАНК           | ВКЛ         | 100 000                                       | 100 000                                                     | 23.07.2024                                | Ключевая ставка + 3 п.                  |
| СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК. | ВКЛ         | 250 000                                       | 250 000                                                     | 03.04.24                                  | Ключевая ставка + 2,05п.                |
| СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК  | овердрафт   | 50 000                                        | 29 799                                                      | 27.03.24                                  | Ключевая ставка + 2,5 п.                |
| <b>Итого</b>                       |             | <b>850 000</b>                                | <b>707 199</b>                                              |                                           |                                         |

VIII.2 На отчетную дату не закрыты займы, полученные от учредителя:

| Наименование кредитора                           | Вид кредита | Сумма и валюта кредита по договору, тыс. руб. | Остаток задолженности по кредиту на текущую дату, тыс. руб. |
|--------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Цобкалло М.С. Договор займа 1/2017 от 16.01.2017 | займ        | 230 000                                       | 217 617                                                     |
| Цобкалло М.С. Договор займа 1/2019 от 01.05.2019 | займ        | 300 000                                       | 282 383                                                     |

| Наименование кредитора | Вид кредита | Сумма и валюта кредита по договору, тыс. руб. | Остаток задолженности по кредиту на текущую дату, тыс. руб. |
|------------------------|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Итого                  |             | 530 000                                       | 500 000                                                     |

## IX. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

### I.1 Информация о курсовых разницеах:

| № п/п | Показатель                                                                                                                   | За 2023 год, тыс. руб. | За 2022 год тыс. руб. |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1     | 2                                                                                                                            | 4                      | 5                     |
| 1     | Курсовые разницеа по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (свернуто) | 4 444                  | 11 010                |
| 2     | Курсовые разницеа по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях                        |                        |                       |
| 3     | Курсовые разницеа, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации     |                        |                       |

I.2 Официальный курс иностранной валюты к рублю на отчетную дату 31.12.2023- 86,6883 руб. за 1 доллар США (USD), на 31.12.2022 70.3375 руб. за 1 доллар США (USD).

## X. Финансовые вложения

X.1Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

X.2Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.

X.3Ценные бумаги, обремененные залогом, на отчетную дату отсутствуют.

X.4Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.

X.5Долгосрочные ценные бумаги, выданные на отчетную дату, не числятся

X.6 На отчетную дату действует краткосрочный займ, выданный ООО «Агроальянс» по договору займа № 03/18 от 01.12.2018 г.

| Наименование дебитора | Вид обязательства | Сумма по договору, тыс. руб. | Остаток задолженности на текущую дату, тыс. руб. |
|-----------------------|-------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|
| ООО «Агроальянс»      | заём              | 200 000                      | 54 866                                           |
| Итого                 |                   | 200 000                      | 54 866                                           |

X.7Кредиты и займы, использованные на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.

X.8Выданные векселя, облигации и иные долговые ценные бумаги Организацией не выдавались.

X.9Доходы от временного размещения заемных средств, полученных на финансирование инвестиционных активов, не признавались.

## XI. Доходы

XI.1 Выручка от реализации товаров и готовой продукции признавалась по мере отгрузки.

XI.2 Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.

XI.3 Не выполнялись работы и услуги с длительным циклом, выручка по которым определяется по мере готовности.

XI.4 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

## **XII. Расходы**

XII.1 В состав коммерческих расходов включаются расходы по торговым операциям.

## **XIII. Состав прочих доходов и расходов**

XIII.1 В составе прочих доходов отражены:

|                             |       |       |
|-----------------------------|-------|-------|
| Проценты по выданным займам | 5 859 | 5 039 |
|-----------------------------|-------|-------|

XIII.2

| Статья доходов                                                              | Сумма (тыс. руб.) |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|
|                                                                             | за 2023 год       | за 2022 год    |
| Курсовые разницы                                                            | 7 277             | 4 879          |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 9 031             | 15 327         |
| Уступка права требования по факторингу                                      |                   | 300 508        |
| Доходы, связанные с покупкой/продажей валюты                                | 23                | 11 083         |
| Списание Кт задолженности                                                   | 1 267             | 17 552         |
| Бонусы от поставщиков                                                       | 576               | 2 797          |
| Изменение стоимости предметов аренды                                        | 1 686             | -              |
| Прочие доходы                                                               | 3 921             | 3 945          |
| <b>Итого</b>                                                                | <b>23 781</b>     | <b>355 959</b> |

XIII.3 В составе прочих расходов отражены:

|                               |         |         |
|-------------------------------|---------|---------|
| проценты по полученным займам | 149 346 | 126 674 |
|-------------------------------|---------|---------|

XIII.4

| Статья расходов                                                             | Сумма (тыс. руб.) |             |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|
|                                                                             | за 2023 год       | за 2022 год |
| Курсовые разницы                                                            | 2 833             | 15 890      |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 14 789            | 20 818      |
| Резерв по сомнительным долгам                                               | 1 364             |             |
| Расходы на услуги банков                                                    | 11 665            | 14 741      |
| Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли                         | 3 175             | 404         |
| Уступка права требования по факторингу                                      | -                 | 297 699     |
| госпошлина                                                                  | 511               | 628         |
| Доходы, расходы, связанные с покупкой/продажей валюты                       | 23                | 11 539      |
| Транспортный налог                                                          | 939               | 626         |
| Вознаграждения покупателям                                                  | 14 834            | 33 588      |
| Расчеты по претензиям                                                       | -                 | -           |
| Услуги факторинговых компаний                                               | -                 | 442         |

| Статья расходов | Сумма (тыс. руб.) |             |
|-----------------|-------------------|-------------|
|                 | за 2023 год       | за 2022 год |
| Прочие          | 53 548            | 37 057      |
| Итого           | 103 681           | 433 432     |

В соответствии с учетной политикой прочие доходы и расходы в отчетности отражены развернуто.

#### XIV. Условные и оценочные обязательства и резервы

XIV.1 В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н. Общество формирует резерв по сомнительным долгам и оценочное обязательство на оплату отпусков.

XIV.2 По состоянию на 31.12.2022 резерв по сомнительным долгам составил 6 511 тыс. руб. В результате проведения инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности на 31 декабря 2023 года Общество сформировало резерв по сомнительным долгам в размере 7 875 тыс.руб.

XIV.3 В результате проведения инвентаризации остатков неиспользованных отпусков на 31 декабря 2023 года Общество сформировало оценочное обязательство на оплату отпусков в сумме 10 923 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 Общество формировало оценочное обязательство на оплату отпусков в сумме 6 914 тыс. руб.

#### XV. Отложенные налоговые активы и обязательства

XV.1 Сверка по налогу на прибыль:

| № п/п | Налоговая разница                            | За 2023 год | За 2022 год |
|-------|----------------------------------------------|-------------|-------------|
| 1     | 2                                            | 3           | 3           |
| 1     | Прибыль до налогообложения                   | 62 055      | 65 401      |
| 2     | Условный расход (доход) по налогу на прибыль | 12 411      | 13 080      |
| 3     | Постоянный налоговый расход                  | 2 330       |             |
| 4     | Постоянный налоговый доход                   |             | 1 127       |
| 5     | Отложенный налог на прибыль                  | 21          | 1 413       |
| 10    | Текущий налог на прибыль                     | 14 720      | 13 366      |

13.2 Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

13.3 Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

#### XIV Информация о связанных сторонах

14.1 Информация об основных, дочерних, участвующих и зависимых организациях:  
2023 год:

| № п/п | Наименование организации | ОГРН          | Основание для признания организации связанной стороной                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------|--------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                        | 3             | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1     | ООО «Агроальянс»         | 1037811003801 | <p>Учредитель Цобкалло М.С. 100 %<br/>Были оказаны услуги ООО «Агроальянс» на сумму 3 216 тыс. руб.</p> <p>«Агроальянс» ООО в 2023 году осуществил поставку товара в ООО «АМТ» на сумму 582 041 тыс. руб., в т.ч. НДС 58 002 тыс. руб.;</p> <p>На конец отчетного периода сумма задолженности в виде займа перед ООО «АМТ» составила 54 866 тыс. руб., задолженность по процентам составила 12 540 тыс. руб.<br/>ООО «Агроальянс» было выдано поручительство по кредитам за ООО «АМТ» на сумму 850 000 тыс. руб.</p> |
| 2     | ООО «Агратрейд»          | 1107847165337 | <p>Учредитель Цобкалло М.С. 100 %</p> <p>«Агратрейд» ООО в 2023 году оказал услуги ООО «АМТ» на сумму 384,85 тыс. руб. Задолженность ООО «Агратрейд» перед ООО «АМТ» по состоянию на 31.12.2023 - 55 060 руб.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

2022 год:

| № п/п | Наименование организации | ОГРН          | Основание для признания организации связанной стороной                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|--------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                        | 3             | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1     | ООО «Агроальянс»         | 1037811003801 | <p>Учредитель Цобкалло М.С. 100 %<br/>Были оказаны услуги ООО «Агроальянс» на сумму 6 021 тыс. руб., в том числе НДС 1 003 тыс. руб.</p> <p>«Агроальянс» ООО в 2022 году осуществил поставку товара в ООО «АМТ» на сумму 403 406 тыс. руб., в т.ч. НДС 43 271 тыс. руб.;</p> <p>На конец отчетного периода сумма задолженности в виде займа перед ООО «АМТ» составила 7 136 тыс. руб., задолженность по процентам составила 6 680,7 тыс. руб.<br/>По результатам финансовой деятельности был произведен зачет взаимных требований по договорам поставки – оказания услуг, договору займа на сумму 100 568 тыс. руб.</p> <p>ООО «Агроальянс» было выдано поручительство по кредитам за ООО «АМТ» на сумму 650 000 тыс. руб.</p> |
| 2     | ООО «Агратрейд»          | 1107847165337 | <p>Учредитель Цобкалло М.С. 100 %</p> <p>«Агратрейд» ООО в 2022 году оказал услуги ООО «АМТ» на сумму 344,7 тыс. руб. Задолженность между компаниями по состоянию на 31.12.2022 отсутствует.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

## 14.2 Вознаграждения основному управленческому персоналу:

2023 год

| №<br>п/п | ФИО           | Должность               | Краткосрочные<br>вознаграждения,<br>тыс. руб. (з/п, СВ) | Долгосрочные вознаграждения                                              |                                                                                                           |                                        |
|----------|---------------|-------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|          |               |                         |                                                         | Вознаграждения<br>по окончании<br>трудовой<br>деятельности,<br>тыс. руб. | Вознаграждения в<br>виде опционов<br>эмитента, акций,<br>паев, долей участия<br>и выплаты на их<br>основе | Иные<br>долгосрочные<br>вознаграждения |
| 1        | 2             | 3                       | 4                                                       | 5                                                                        | 6                                                                                                         | 7                                      |
| 1        | Цобкалло М.С. | Генеральный<br>директор | 2 285                                                   |                                                                          | Проценты по<br>займам – 62 437<br>тыс. руб.                                                               | Аренда- 3 664                          |

2022 год

| №<br>п/п | ФИО           | Должность               | Краткосрочные<br>вознаграждения,<br>тыс. руб. (з/п, СВ) | Долгосрочные вознаграждения                                              |                                                                                                           |                                        |
|----------|---------------|-------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|          |               |                         |                                                         | Вознаграждения<br>по окончании<br>трудовой<br>деятельности,<br>тыс. руб. | Вознаграждения в<br>виде опционов<br>эмитента, акций,<br>паев, долей участия<br>и выплаты на их<br>основе | Иные<br>долгосрочные<br>вознаграждения |
| 1        | 2             | 3                       | 4                                                       | 5                                                                        | 6                                                                                                         | 7                                      |
| 1        | Цобкалло М.С. | Генеральный<br>директор | 2 118                                                   |                                                                          | Проценты по<br>займам – 59 200<br>тыс. руб.                                                               |                                        |

### XV

#### Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Исправление существенных ошибок прошлых периодов в отчетном периоде не производилось.

### XVI

#### Управление финансовыми рисками

21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против некоторых российских официальных лиц, компаний, государственных органов, включая Центральный Банк России. В ответ на это российское правительство объявило о ряде мер, которые включают в себя повышение ключевой ставки рефинансирования Центрального Банка России (до 20%) и определенные ограничения на обмен и перевод иностранной валюты. Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам товаров и услуг, ослаблению российского рубля и прочим негативным экономическим последствиям. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров. Руководство Организации предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности. Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно

прогнозировать, однако, руководство уверено, что Организация будет продолжать свою деятельность непрерывно.

### XVII Судебные иски Организации в 2023 году.

| Дата       | Номер           | Категория                                                                       | Начальная сумма иска, руб. | Статус               | Истцы<br>Наименование<br>(ИНН, ОГРН) | Ответчики<br>Наименование<br>(ИНН, ОГРН)                                                                        |
|------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 06.02.2024 | A56-10874/2024  | Поставка -<br>Неисполнение<br>или<br>ненадлежащее<br>исполнение<br>обязательств | 1244736,87                 | Рассматривается      | ООО<br>"АГРОАЛЬЯНС<br>МТ"            | ООО "ТОРГОВАЯ<br>КОМПАНИЯ<br>"ВОЛГО-БАЛТ"<br>(7807126460,<br>1167847253155)                                     |
| 06.02.2024 | A56-10870/2024  | Поставка -<br>Неисполнение<br>или<br>ненадлежащее<br>исполнение<br>обязательств | 396557,94                  | Рассматривается      | ООО<br>"АГРОАЛЬЯНС<br>МТ"            | ООО "МИР<br>ПРОДУКТОВ"<br>(7810949625,<br>1227800082531)                                                        |
| 29.01.2024 | A56-7351/2024   | Поставка -<br>Неисполнение<br>или<br>ненадлежащее<br>исполнение<br>обязательств | 133617,58                  | Рассматривается      | ООО<br>"АГРОАЛЬЯНС<br>МТ"            | Индивидуальный<br>предприниматель<br>ЧУПРАКОВА<br>АЛЕКСАНДРА<br>АНДРЕЕВНА<br>(470706559082,<br>319784700352835) |
| 23.11.2023 | A56-114264/2023 | Поставка -<br>Неисполнение<br>или<br>ненадлежащее<br>исполнение<br>обязательств | 219387,09                  | Частично<br>выиграно | ООО<br>"АГРОАЛЬЯНС<br>МТ"            | ООО "ПРИБОЙ"<br>(7801302060,<br>1167847112575)                                                                  |

### XVIII События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор

22.03.24



М.С. Цобкалло