

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ за 2024 год.
ООО «РЗТ ХОЛДИНГ»

КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**1. Реквизиты**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Общество с ограниченной ответственностью "РЗТ ХОЛДИНГ"»
Краткое наименование	ООО "РЗТ ХОЛДИНГ"
ИНН	6162090111
Вид(ы) деятельности	70.10 Деятельность головных офисов
ОКПО	63810510
Дата регистрации	20.02.2024г.
Местонахождение	344002, Ростовская область, г.о. Город Ростов-на-Дону, г. Ростов-на-Дону, ул 1-я Луговая, здание 42

2. Филиалы и представительства

Филиалов и представительств нет.

3. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на 31 декабря	
2024	2023	2024	2023
1	-	1	-

4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Высший орган	Общее собрание учредителей	С 13.08.2024 Шайдаев Марат Магомедович; Чемеричко Алексей Владимирович; Мамедов Абас Рамазанович; Шевченко Кирилл Николаевич.	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Мамедов Абас Рамазанович	В соответствии с Уставом

5. Бенефициарные владельцы

№ п/п	Статус Бенефициара (юридическое/физическое лицо)	Ф.И.О. / Наименование (полное и сокращенное) участника	Размер принадлежащей доли, номинальная стоимость доли	Сведения об отчуждении доли (части доли) участникам, Обществу, третьим лицам, о залоге
1.	Физическое лицо	Шайдаев Марат Магомедович	Доля номинальной стоимостью 132 897 800,00 (Сто тридцать два миллиона восемьсот девяносто семь тысяч восемьсот) рублей, размером 70 % в уставном капитале ООО «РЗТ ХОЛДИНГ». Доля полностью оплачена.	Нет
2	Физическое лицо	Чемеричко Алексей Владимирович	Доля номинальной стоимостью 37 970 800,00,00 (Тридцать семь миллионов девятьсот семьдесят тысяч восемьсот) рублей, размером 20 % в уставном капитале ООО «РЗТ ХОЛДИНГ». Доля полностью оплачена.	Нет
3	Физическое лицо	Мамедов Абас Рамазанович	Доля номинальной стоимостью 9 492 700,00 (Девять миллионов четыреста девяносто две тысячи семьсот) рублей, размером 5 % в уставном капитале ООО «РЗТ ХОЛДИНГ». Доля полностью оплачена.	Нет
4	Физическое лицо	Шевченко Кирилл Николаевич	Доля номинальной стоимостью 9 492 700,00 (Девять миллионов четыреста девяносто две тысячи семьсот) рублей, размером 5 % в уставном капитале ООО «РЗТ ХОЛДИНГ». Доля полностью оплачена.	Нет

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

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

**УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА:
ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании приказа руководителя исходя из производственных показателей:

По наиболее существенным группам основных средств:

Здания	Свыше 30 лет
Сооружения	от 3 лет до 25 лет
Машины и оборудование	от 1 года до 20 лет

- Организация не признает ОС и не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже лимита 100 000 рублей, установленного организацией с учетом существенности информации о таких активах. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
 - первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
 - ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.
- Амортизация объектов основных средств производится линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.
 - В составе нематериальных активов учитывается также деловая репутация, возникшая в связи с приобретением предприятия как имущественного комплекса (в целом или его части).

Нематериальными активами не являются: расходы, связанные с образованием юридического лица (организационные расходы); интеллектуальные и деловые качества персонала организации, их квалификация и способность к труду.

- Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.
- Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма фактических расходов, определенных по состоянию на дату принятия их к бухгалтерскому учету.
- Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. В составе запасов учитываются активы, удовлетворяющие условиям признания основных средств, стоимостью не выше 100 000 руб. При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

При реализации покупных товаров стоимость списания товаров определяется по методу ФИФО.

Дополнительные расходы по кредитам и займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

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

7. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ**7.1. Нематериальные активы**

В период деятельности 2024г.г. – нематериальных активов на учете не числится.

7.2. Основные средства

В период деятельности 2024г.г. – основных средств на учете не числится

7.3. Запасы

Общество применяет положения ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В период деятельности 2024г.г. – запасов на учете не числится.

8. Прочие оборотные активы

Виды имущества (расходов), включенные в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	На 31.12.2024	На 31.12.2023
РБП со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты	3	-
Итого	3	-

9. Финансовые вложения

Первоначальная стоимость:

Финансовые вложения	Сумма на 31 декабря 2023	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2024
Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч.	-	-	-	-
Доля в УК дочерней компании 100%	-	189 854-	-	189 854-
Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Итого	-	189 854	-	1894

10. Дебиторская задолженность

Наличие дебиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договора:

Дебиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2024	Сумма на 31 декабря 2023
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	648 386	-
Прочие дебиторы	648 372	
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего		-
Прочие дебиторы	15	-

Резерв по сомнительным долгам не создавались, в связи с отсутствием необходимости.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г. года отсутствует.

11. Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства в банках	5	-
Итого	5	-

12. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «РЗТ ХОЛДИНГ» по состоянию на 31 декабря 2024 г. составляет 189 864 тыс. руб.

Уставный капитал Общества полностью оплачен.

13. Кредиты и займы

Долгосрочные кредиты отсутствуют.

Краткосрочные займы.

Кредитор	Дата погашения по условиям договора	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Юр. лица, связанные стороны	31.12.2025	5	-
Итого	х	5	-

Прочие долгосрочные обязательства.

Прочие долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2024 г.. отсутствуют.

14. Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности

Сумма кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2024	Сумма на 31 декабря 2023
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего		
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	648 390	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-
расчеты с покупателями по авансам полученным	-	-
расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	-	-
расчеты с прочими кредиторами	648 390	-

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г. - отсутствует

15. Обеспечения обязательств и платежей

Наименование показателя	На 31.12.2023	Признано	Погашено	На 31.12.2024
Обеспечения выданное - всего	-	362 400	(362 400)	-
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Олтракс Форвардер» по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии		362 400	(362 0)	

16. Выручка и прочие доходы**17. Структура доходов по обычным видам деятельности**

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

Вид выручки	2024	2023
Выручка	-	-
Итого	-	-

Прочие доходы

Виды прочих доходов	2024	2023
Проценты к получению	-	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	181 841-	-
Итого	181 841	-

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

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

Себестоимость

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила:

Себестоимость	2024	2023
Себестоимость	-	-
Итого	-	-

Коммерческие и управленческие расходы

Вид расхода	2024	2023
Коммерческие расходы, всего	-	-
Управленческие расходы, всего	(6)	-

Прочие	(6)	-
--------	-----	---

Информация о прочих расходах

Виды прочих расходов	2024	2023
Проценты к уплате	-	
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	(181 841)	
Расходы на услуги банков	(2)	
Прочие внереализационные расходы	-	
Итого	(181 843)	

19. Налоги

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20%

Предприятие ООО «РЗТ ХОЛДИНГ» является малым предприятием, не ведет учет временных и постоянных разниц согласно ПБУ 18.

Показатель	2024	2023	Изменение 2024 к 2023
Прибыль до налогообложения	(8)	-	(8)
Текущий налог на прибыль	-	-	9

20. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

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

- Шайдаев Марат Магомедович – участник с долей 70 %,
- Чемеричко Алексей Владимирович - участник с долей 20%,
- Мамедов Абас Рамазанович, генеральный директор с долей участия 5 %.

Дочерняя компания ООО "РОСТОВСКИЙ ЗЕРНОВОЙ ТЕРМИНАЛ" с долей участия 100 %;
 ООО «АЛТрейд» - Шайдаев Марат Магомедович – участник с долей 50 %,

- Чемеричко Алексей Владимирович - участник с долей 50%,

- ООО «АТЛогистика» - дочерняя компания ООО АЛТрейд с долей участия 100 %;

- AlMaTrade SA (Швейцария) - Шайдаев Марат Магомедович участник с долей владения 100%,
- Silverlight Investments Ltd (Кипр) - Чемеричко Алексей Владимирович и Шайдаев Марат Магомедович участники с долей владения по 50%,
- Tower Capital Trading Ltd (Британские виргинские острова) - дочерняя компания Silverlight Investments Ltd (Кипр) с долей владения 100 %,
- Poti Grain Terminal (Грузия) - дочерняя компания Silverlight Investments Ltd (Кипр) с долей владения 50%.

1. Операции, проведенные со связанными сторонами

За 2024	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ
Виды операций	Связанные физические лица
Доходы, связанные с реализацией права требования задолженности по договорам займа до наступления срока платежа	181 841
Виды операций	Связанные юр. лица общества

ООО «РЗТ ХОЛДИНГ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

За 2024	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ
Виды операций	Связанные физические лица
Доходы, связанные с реализацией права требования задолженности по договорам займа до наступления срока платежа	(181 841)

Оценочные обязательства отсутствуют.

Условные обязательства, условные активы по состоянию на 31.12.2024 г.

21. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство Общества полагает, что оно предпринимает все возможные действия для поддержания финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества.

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

Динамика чистых активов

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Стоимость чистых активов	838 250	-	-

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

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

События после отчетной даты, связанные со специальной военной операцией от 24 февраля 2022 могут повлиять на доходы и расходы организации в будущем, но не окажут значительное влияние на способность организации продолжать свою деятельность.

Иных событий после отчетной даты не было.

18.03.2025г.

Генеральный директор



Мамедов А. Р.