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

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АгроЛэндТрейд» (До 26.06.2020 г. Общество с ограниченной ответственностью «АгроЛенд»)
Краткое наименование	ООО «АЛТрейд» (До 26.06.2020г. ООО «АгроЛенд»)
ИНН	7703601270
Вид(ы) деятельности	52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
ОКПО	96498424
Местонахождение	119019, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хамовники, наб Пречистенская, дом 45/1, строение 4 До 10.04.2023 : 105066, Москва г, Красносельская Нижн. ул, дом 40/12, корпус 20, офис 911, 915, этаж 9

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

1.2. Филиалы и представительства

Филиалов и представительств нет.

1.3. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		**Численность работающих на 31 декабря**	
2024	**2023**	**2024**	**2023**
1,4	5,7	2	4

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	**Наименование**	**Состав**	**Полномочия**
Высший орган	Общее собрание	С 18.04.2019 1. Шайдаев Марат Магомедович 2. Чемеричко Алексей Владимирович	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Чемеричко Алексей Владимирович	В соответствии с Уставом

1.5. 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 отчуждениях доли (части доли) участникам, Обществу, третьим лицам, о залоге
1.	Физическое лицо	Шайдаев Марат Магомедович	Доля номинальной стоимостью 5 000,00 (пять тысяч) рублей, размером 50 % в уставном капитале ООО «АЛТрейд». Доля полностью оплачена.	Нет
2.	Физическое лицо	Чемеричко Алексей Владимирович	Доля номинальной стоимостью 5 000,00 (пять тысяч) рублей, размером 50 % в уставном капитале ООО «АЛТрейд». Доля полностью оплачена.	Нет

1.6. 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.

2. 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.

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд организации.

Списание расходов по выполненным НИОКР производится линейным способом. Срок списания расходов устанавливать в момент принятия расходов на НИОКР на основании Приказа Общества. Срок списания расходов определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого организация может получать экономические выгоды.

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).

- Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

- В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка транспортно экспедиционных услуг, выручка от поставки товаров, выпуска от консультационных услуг.

Выручка от выполнения от работ, услуги признаются в учете по мере готовности и принятии их заказчиком, при реализации покупных товаров, доставка которых лежит в обязанности Общества- в момент отправки первому перевозчику;

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90.

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

В качестве доходов, не относящих к обычным видам деятельности, к прочим доходам относятся:

-проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;

-поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;

-активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;

-штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

-прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;

-поступления в возмещение причиненных организации убытков;

-суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;

-прочие доходы.

- Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности (себестоимость, коммерческие и управленческие расходы) и прочие расходы.

Расходы которые не относятся к обычным видам деятельности относятся к прочим расходам:

-расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, товаров, продукции;

-проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);

-расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

-штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

-возмещение причиненных организацией убытков;

-убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

-суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

-прочие расходы.

В отчете о финансовых результатах (форма2) показывать свёрнутое сальдо:

- Доход/расходы от продажи валюты,
- Доходы/расходы от курсовых разниц.

Общество создает резервы предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ

3.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

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

В соответствие с законодательством, в период 2022-2024 гг. положительные курсовые разницы в налоговом учете учитываются при признании прекращения (исполнения) требований (обязательств).

Датой признания расходов в виде отрицательной курсовой разницы, возникшей в 2022 году, по не прекращенным по состоянию на 31.12.2022 требованиям (обязательствам), в том числе по требованиям по договору банковского вклада (депозита), стоимость которых выражена в иностранной валюте (за исключением авансов), признается дата прекращения (исполнения) требований (обязательств).

Величина курсовых разниц за отчетный период

	2024г.	**2023г.**
Курсовые разницы	**Сумма**	**Сумма**
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	52 714	-
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	(69 607)	(105 153)

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

Иностранная валюта	**Курс ЦБ РФ на 31.12.2024**	**Курс ЦБ РФ на 31.12.2023**	**Курс ЦБ РФ на 31.12.2022**
Доллары США	101,6797	89,6883	70,3375
Евро	106,1028	99,1919	75,6553

3.2. Нематериальные активы

3.2.1. Движение нематериальных активов

Первоначальная стоимость:

Вид НМА	**Сумма на 31 декабря 2023**	**Поступило**	**Выбыло**	**Сумма на 31 декабря 2024**
Неисключительное право пользования программой TMS-платформа AllTrucks.on	12 930			12 930
Интернет-сайт	80		-	80
Итого	**13 010**		**-**	**13 010**

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2022	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2023
Неисключительное право пользования программой TMS-платформа AllTrucks.on	-	12 930		12 930
Интернет-сайт	80	-	-	80
Итого	**80**	**12 930**	**-**	**13 010**

Амортизация:

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2023	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Сумма на 31 декабря 2024
Неисключительное право пользования программой TMS-платформа AllTrucks.on	(1 847)	(3 694)		(5 541)
Интернет-сайт	(80)	-		(80)
Итого	**(1 927)**	**(3 694)**		**(5 621)**

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2022	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Сумма на 31 декабря 2023
Неисключительное право пользования программой TMS-платформа AllTrucks.on	-	(1 847)		(1 847)
Интернет-сайт	(80)	-		(80)
Итого	**(80)**	**(1 847)**		**(1 927)**

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью по состоянию на 31.12.2021г, отсутствуют.

3.2.2. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			затраты за период	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	**за 2024 г.**	**1017**	**-**	**-**	**1 017**
	За 2023 г.	**1 017**	**-**	**-**	**1 017**
В том числе: 1С: Комплексная автоматизация 8	за 2024 г.	1 017	-	-	1 017
	за 2023 г.	1 017	-	-	1 017

3.3. Основные средства

3.3.1. Движение основных средств

Первоначальная стоимость:

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2023	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2024
Основные средства	**8 181**		**(7 286)**	**895**
Транспортное средство (легковой автомобиль)	7 286		(7 286)	-
Офисное оборудование	895			895
Производственный и хозяйственный инвентарь	-			-

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2022	Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2023
Основные средства	**8 741**		**(560)**	**8 181**
Транспортное средство (легковой автомобиль)	7 286			7 286
Офисное оборудование	1 455		(560)	895
Производственный и хозяйственный инвентарь				-

Амортизация:

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2023	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Сумма на 31 декабря 2024
Основные средства	**(1 176)**	**(579)**	**597**	**(597)**
Транспортное средство (легковой автомобиль)	(579)	579	-	-
Офисное оборудование	(597)		597	(597)

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2022	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Сумма на 31 декабря 2023
Основные средства	**(1 523)**	**(3)**	**560**	**(1 176)**
Транспортное средство (легковой автомобиль)	(579)			(579)
Офисное оборудование	(944)	(3)	350	(597)

3.3.2. Незавершенные капитальные вложения

Объектов с незавершенными капитальными вложениями по состоянию на 31.12.2023 г., на 31.12.2024г. отсутствуют.

3.3.3. Прочая информация

Объекты основных средств Общества, находящиеся в процессе выбытия (длящегося во времени процесса демонтажа) по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

3.4. Запасы

Общество применяет положения ФСБУ 5/2019 «Запасы».

3.4.1. Наличие и движение запасов

Запасы	Сальдо на 31 декабря 2023	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31 декабря 2024
Товары отгруженные	-	124 425-	(118 981)	5 444-
Спец техника по госконтрактам	-	179 356	(124 425)	54 931
Товары на складах	17	5 149 868-	(5 149 451)-	433
Готовая продукция	7	-	-	7
Материалы в запасе	2	314	(315)	1
Издержки обращения, относящиеся к будущей реализации	-	-	-	-
Итого	**26**	**5 453 963**	**(5 393 155)**	**60 816**

Запасы	Сальдо на 31 декабря 2022	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31 декабря 2023
Товары отгруженные	-	-	-	-
Товары на складах	17	-	-	17
Готовая продукция	7	-	-	7
Материалы в запасе	2	1 160	(1 160)	2
Издержки обращения, относящиеся к будущей реализации	-	-	-	-
Итого	**26**	**1 160**	**(1 160)**	**26**

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2024 г., на31.12.2023 г., на 31.12.2022 г.г. отсутствуют.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г., на 31.12.2022 г. не создавался в связи с отсутствием необходимости.

3.4.2. Прочие оборотные активы

Виды имущества (расходов), включенные в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)		
	На 31.12.2024	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2022**
РБП со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты	101	155	131
Платежи (взносы) по добровольному страхованию на случай смерти и причинения вреда здоровью		190	520
Итого	**101**	**344**	**651**

3.5. Финансовые вложения

3.5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Первоначальная стоимость:

Финансовые вложения	**Сумма на 31 декабря 2023**	**Поступило**	**Выбыло**	**Сумма на 31 декабря 2024**
Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч	**188 858**	**152 837**	**(800)**	**340 895**
Доли в УК дочерних компаний	37 982	-		37 982
Займы выданные	150 876	152 837	(800)	302 913
Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.	**285 000**	**126 121**	**(335 889)**	**75 232**
Векселя Сбербанка под обеспечение кредита		33 577	(8 297)	25 280
Займы выданные	285 000	92 544	(327 592)	49 952
Краткосрочные депозиты	-			-
Итого	**473 858**	**278 958**	**(336 689)**	**416 127**

Финансовые вложения	**Сумма на 31 декабря 2022**	**Поступило**	**Выбыло**	**Сумма на 31 декабря 2023**
Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч	**247 356**	**200 970**	**(259 468)**	**188 858**
Доли в УК дочерних компаний	9 216	28 866	(100)	37 982
Займы выданные	238 140	172 103	(259 368)	150 875
Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.	**23 389**	**284 496**	**(22 885)**	**285000**
Займы выданные	23 389	284 496	(22 885)	285000
Краткосрочные депозиты	-			-
Итого	**270 745**	**422 632**	**(282 353)**	**473 858**

3.5.2. Структура финансовых вложений

Финансовые вложения	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Долевые	37 982	37 982	9 216
Долговые	352 865	435 875	261 529
Прочие	25 280		
Итого	**416 127**	**474 858**	**270 745**

3.5.3. Долгосрочные финансовые вложения

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

Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2024года, на 31 декабря 2023 года, на 31 декабря 2022 года не создавался в связи с отсутствием необходимости .

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений в уставные капиталы других организаций:

Наименование	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022	
	Доля владения, %	Доля владения, %	Сумма	Доля владения, %	Сумма	Сумма
ООО "АТЛогистика" (ранее ООО "Агролэнд")	100%	100%	37 985	100%	37 985	9 116
ООО «Кластерс» (до 18.12.2023 ООО «ОлТраксОнлайн».	-	-	-	-	-	100
Итого	**x**	**x**	**37 985**	**x**	**37 985**	**9 216**

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

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

Обществом продано:

- в 2019 году 76 % доли ООО «АТЛогистика» ранее (ООО «Агролэнд») физическому лицу(связанной стороне), прибыль от продажи составила 1 533 тыс.руб.
- в 2022 году договор с физическим лицом был расторгнут и 76 % доли ООО «АТЛогистика» ранее (ООО «Агролэнд») была возвращена в собственность ООО АЛТрейд .
- в 2023 году продано 100 % доли ООО «Кластерс» (ранее наименование «ОлтраксОнЛайн»)

Расшифровка долгосрочных займов выданных:

Заемщик	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Silverlight Investments Ltd	-	-	**198 141**

Займы, выданные физическим лицам-связанным сторонам	**302 913**	**137 500**	**40 000**
Итого	**302 913**	**137 500**	**238 141**

Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г., на 31.12.2022 г. не создавался в связи с отсутствием необходимости.

3.5.4. Краткосрочные финансовые вложения

3.5.4.1. Выданные займы

Заемщик	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Займы, выданные другим организациям – третьим лицам	49 952	255 584	2 933
Займы, выданные другим организациям – связанным сторонам	-	29 416	20 063
Займы, выданные физическим лицам- связанным сторонам	-	-	393
Итого	**49 952**	**285 000**	**23 389**

3.5.4.2. Суммы начисленных процентов к получению

Заемщик	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Начислены проценты по краткосрочным депозитам и в банке на остаток расчётного счета	3 586-	-	-
По займам, выданным другим организациям – третьим лицам	2 811-	14 386	726
По займам, выданным другим организациям – связанным сторонам	5 526-	488	11 170
По займам, выданным физическим лицам- связанным сторонам	41 556-	9 610	2 554
Итого	**53 479-**	**24 484**	**14 450**

Резерв под обесценение финансовых вложений (в виде выданных займов) по состоянию на 31.12.2024г., на 31.12.2023 г., на 31.12.2022 г. не создавался в связи с отсутствием необходимости.

3.6. Дебиторская задолженность

3.6.1. Наличие дебиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договора:

Дебиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2024	Сумма на 31 декабря 2023	Сумма на 31 декабря 2022
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	**1 033 053**	**193 341**	**207 034**

Дебиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2024	Сумма на 31 декабря 2023	Сумма на 31 декабря 2022
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	583 034	3 244	2 584
авансы выданные	29 635	2 904	16 146
расчеты с бюджетными и внебюджетными фондами	183 207	3 744	56
Прочая	237 177	183 449	188 247

Резерв по сомнительным долгам:

Вид задолженности	Величина резерва на 31.12.2023	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использован-ного в этом году	Величина резерва на 31.12.2024
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	**(465)**	-	-	-	**(465)**
Расчеты с покупателями и заказчиками	(465)	-	-	-	(465)

Вид задолженности	Величина резерва на 31.12.2022	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использован-ного в этом году	Величина резерва на 31.12.2023
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	**(465)**	-	-	-	**(465)**
Расчеты с покупателями и заказчиками	(465)	-	-	-	(465)

3.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Информация о просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. года представлена в таблице:

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	**57 110**	**57 110**
в том числе:		
ООО "Палласовский элеватор"	57 110	57 110

По состоянию на 31.12.2024 г. ведется исполнительное производство, информация представлена в таблице:

Контрагент	Номер и дата принятия искового заявления в производство	Сумма Иска	Сумма основного долга	Реквизиты договора с контрагентом	Статус Иска по состоянию на 31.12.2024
ООО "Палласовский элеватор"	А40-197156/20 от 29.07.2019	65 507	63 353	Договор хранения №Х-42/18 от 02.07.2018	Конкурсное производство. Реализация имущества должника на торгах
ООО "МВМ»	А40-312923/2024 от 26.12.2024	5 365	849	Договора поставки № 01-2483/07-2022 от «07» июля 2022 г.	Предварительное судебное заседание 11.03.2025

ООО «СОЮЗАГРОТРАНС»	А40-315001/2024 от 27.12.2024	26 995	22 939	Договор покупки сельскохозяйственной продукции № 001 от «22» июля 2024	Предварительное судебное заседание 12.03.2025

3.7. Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Денежные средства в банках	155 562	2 193	268 773
Итого	**155 562**	**2 193**	**268 773**

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

Наименование	2024	2023
Прочие поступления от текущих операций (строка 4119)	**31 237**	**5 403**
Возврат авансовых таможенных платежей	30 087	-
Частичное погашение просроченной задолженности по суду.	1049	5194
прочие	101	208
Итого прочие поступления от текущих операций	**31 3237**	**5 403**
Прочие платежи по текущим операциям (строка 4129)	**(474 225)**	**(61 233)**
штрафы по договорам	(-)	(768)
таможенные платежи	(310 548)	(-)
возврат полученных авансов, но договоры расторгнуты. Средства возвращены	(3 800)	(35 400)
расходы на услуги банка	(382)	(1 787)
Сальдо платежей по НДС	(145 878)	
прочие	(13 617)	(518)
Итого прочие платежи по текущим операциям	**(474 225)**	**(61 233)**

3.9. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «АЛТрейд» по состоянию на 31 декабря 2024 г., на 31 декабря 2023, 31 декабря 2022 составляет 10 тыс. руб..

По состоянию на 31 декабря 2024г., на 31 декабря 2023, 31 декабря 2022 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

3.10. Кредиты и займы

3.10.1. Долгосрочные кредиты и займы.

Кредитор	Дата погашения по условиям договора	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022

Физ. Лицо, связанная сторона, с учетом капитализированных начисленных процентов	31.12.2027г.	1 799	340 871	
Новация суммы собств. векселя в заем в у.е.	31.12.2031г.		383 712	
Юр. лица, связанная сторона	31.12.2031	120 644		
Юр. лица, связанная сторона	31.12.2027	455 026		
Итого	**х**	**577 469**	**724 583**	-

3.10.2. Долгосрочные ценные бумаги.

Для пополнения оборотных средств Общество выпустило долгосрочные Векселя. Расшифровка задолженности по ценным бумагам (с учетом начисленных процентов).

Вид ценных бумаг	**Кредитор**	**Дата погашения по условиям договора, в т.ч. начисленные капитализированные проценты**	**На 31 декабря 2024**	**На 31 декабря 2023**	**На 31 декабря 2022**
Простой Вексель 2 шт.	Физическое лицо, связанная сторона	до 31.12.2031 года	-	-	244 665
	Физическое лицо, связанная сторона	до 31.12.2031 года	-	196 564	131 088
Итого	**х**	**х**	**-**	**196 564**	**375 753**

3.10.3. Краткосрочные кредиты и займы

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

Кредитор	**Дата погашения по условиям договора**	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2022**
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Невозобновляемая кредитная линия до 31.03.2022	-	-	-
Физ. Лица, связанные стороны	31.12.2023	-	-	55 959

Физ. Лица, связанные стороны	31.12.2023	-	747	122 400
ООО «Кластерс» (до 18.12.2023 ООО «ОлТраксОнлайн»)	31.12.2023	-	-	87 178
Физ. Лица, связанные стороны	31.12.2024	3 242	-	-
ОЛТРАКС ФОРВАРДЕР ООО	31.12.2024	49	-	87 178
ООО «Кластерс» (до 18.12.2023 ООО «ОлТраксОнлайн»)	31.12.2024	535	-	87 178
Итого	**x**	**3 836**	**747**	**265 536**

3.10.4. Информация о процентах по кредитам и займам

Наименование кредитора	**Сумма процентов, причитающихся к оплате в течение 12 мес. после отчетной даты**	
	На 31.12.2024	**На 31.12.2023**
Третьи юридические лица	584	4
Физ.лица связанные стороны	3 251	9 457
	-	-
	Сумма процентов, причитающихся к оплате после 12 мес. после отчетной даты	
Физ.лица связанные стороны	-	-
Итого	**3 835**	**9 461**

3.10.5. Суммы начисленных процентов к уплате

Заемщик	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2022**
Начислены проценты по краткосрочным кредитам	-	-	2 192-
По займам, выданным другим организациям – связанным сторонам	49	(1 380)	19 543
По займам, выданным физическим лицам- связанным сторонам	42 477	131 603	30 715
Итого	**42 526**	**130 223**	**52 450**

3.10.6. Прочие долгосрочные обязательства.

Прочие долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г., на 31.12.2022 г. отсутствуют.

3.11. Кредиторская задолженность

3.11.1. Наличие кредиторской задолженности

Сумма кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2024	Сумма на 31 декабря 2023	Сумма на 31 декабря 2022
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего			
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	**1 336 368**	**219 155**	**365 251**
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 229 584	9 206	2 384
расчеты с покупателями по авансам полученным	19 821	209 158	323 958
расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	15 467	41	3 358
расчеты с прочими кредиторами	71 496	750	35 551

3.11.2. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	**6 580**	**6 580**	**6 550**	**6 550**
в том числе:				
. Услуги перевозчиков	6 580	6 580	6 550	**6 550**

3.12. Обеспечения обязательств и платежей

Наименование показателя	На 31.12.2023	Признано	Погашено	На 31.12.2024
Обеспечения выданные - всего	**1 049 264**	**2 984 502**	**(882 664)**	**2 802 102**
в том числе:				
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «РЗТ» обязательств по невозобновляемой кредитной линии Договору №5221/0000/2021/0019	200 000		(200 000)-	-
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «РЗТ» обязательств по невозобновляемой кредитной линии Договору №5221/0000/2021/0018	500 000			500 000

Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» обязательств по невозобновляемой кредитной линии Договору №№ 5221/0000/2021/0511_MF	349 000			349 000
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» обязательств по невозобновляемой кредитной линии Договору №№ 520D00EHR		250 000	(250 000)	-
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» обязательств по невозобновляемой кредитной линии Договору №№ 520D00LP4		800 000		800 000
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» обязательств по невозобновляемой кредитной линии Соглашение **№ 67522-CNT**		100 000		
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» по банковской гарантии № 520G00QPVMF		41 102		
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» по банковской гарантии № 520H00HS2MF		200 000		
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» по банковской гарантии № 520H00HS2MF		1 000 000		

Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 520B0101QMF		161 000		
Обеспечительные платежи по договору аренды офисного помещения	264	-	(264)	-
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «ОЛТРАКС ФОРВАРДЕР ООО невозобновляемой кредитной линии Договору № 520B00I6K		70 000	(70 000)	
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «ОЛТРАКС ФОРВАРДЕР ООО невозобновляемой кредитной линии Договору № 520B00I6K		362 400	(362 400)	
Обеспечения полученное - всего	-	**206 000**	**(206 000)**	-
Поручительство перед Банком за исполнение ООО «Ростовский Зерновой Терминал» Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 520B00XGUMF		206 000	(206 000)	

3.13. Выручка и прочие доходы

3.13.1. 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 от продажи с/х продукции на экспорт	3 116 348	-
Выручка от продажи с/х продукции на внутреннем рынке	2 486 906	-
Выручка от продажи по госконтрактам	144 356	
Выручка от оказания услуг	877 622	502 260
Итого	**6 625 232**	502 260

3.13.2. Прочие доходы

Виды прочих доходов	**2024**	**2023**

Проценты к получению	53 479	24 484
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	320 690	-
Доходы, связанные с реализацией обеспечительных Векселей	8 298	5 100
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	7 278	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	449
Восстановлен резерв (оценочное обязательство) по оплате труда	39	988
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	558	-
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) по договорам с Контрагентами	20 250	-
Прочие внереализационные доходы	-	773
Итого	**410 592**	**31 794**

3.14. 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.

3.14.1. Себестоимость

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила:

Себестоимость	**2024**	**2023**
Себестоимость с/х купленной продукции на внутреннем рынке	(4 869 615)	
Себестоимость по госконтрактам	(118 981)	
Себестоимость оказания услуг	(687 404)	(437 944)
Итого	**(5 676 001)**	**(437 944)**

3.14.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по элементам затрат

Наименование показателя	**2024**	**2023**
Транспортные затраты на доставку товаров	-	-
Расходы на сертификацию товара	-	-
Материальные затраты	(294)	(1 159)
Расходы на оплату труда	(3 222)	(11 595)

Отчисления на социальные нужды	(765)	(3 892)
Амортизация	(3 694)	(1 851)
Прочие затраты	- (673 215)	-
Итого по элементам	**(681 190)**	**(18 497)**
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	(4 988 597)	-
Фактическая себестоимость услуг ТЭО	(687 404)	(470 071)
Итого	**(6 357 191)**	**(488 568)**

Коммерческие и управленческие расходы

Вид расхода	**2024**	**2023**
Коммерческие расходы, всего	**(669 590)-**	**-**
Расходы по исполнению госконтракта	(5 038) -	-
Расходы по процентам банка при исполнении госконтракта	(15 222)-	-
Расходы по организации перевалки на экспорт (+ доп. услуги)	(354 376)	
Таможенные расходы	(255 704)	
Сертификация	(4 105)	-
Фумигация	(26 166)	
Прочие	(8 979)	-
Управленческие расходы, всего	**(11 600)**	**(50 624)**
Аренда	(1 324)	(3 359)
Материальные расходы	(131)	(107)
Информационно-консультационные расходы	(2 226)	(25 343)
Оплата труда	(3 592)	(15 934)
Услуги связи	(337)	(461)
Прочие	(3 990)	(5 420)

3.14.3. Информация о прочих расходах

Виды прочих расходов	**2024**	**2023**
Проценты к уплате	(42 526)	(130 223)
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	(8 297)	(5 100)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	(1 462)
Расходы, связанные с участием в других организациях (свернуто)	-	(1 533)
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	(320 690)	-
Курсовые разницы (свернуто)	(16 892)	(105 153)

Виды прочих расходов	**2024**	**2023**
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты (свернуто)	(9 972)	-
Штрафы, пени и неустойки к получению (к уплате) не прин.в НУ)	(6 665)	(787)
Списание выделенного НДС на прочие расходы (не прин.в НУ)	(23 585)	-
Уступка права требования по договору факторинга		-
Расходы на услуги банков	(10 035)	(2 190)
Прочие внереализационные расходы	(3 067)	(1 337)
Итого	**(441 729)**	**(247 785)**

3.15. Налоги

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20% (2023: 20%).

Показатель	**2024**	**2023**	**Изменение 2024 к 2023**
Прибыль до налогообложения	**236 904**	**(202 299)**	**(439 202)**
Условный расход/(доход) по налогу на прибыль	47 381	(40 460)	(87 840)
Постоянное налоговое обязательство/(актив)	11 141	17 674	-6 533
Изменения отложенных налоговых активов	(80 178)	(44 454)	(124 664)
Изменения отложенных налоговых обязательств	59 346	(22 242)	37 487
Пересчет отложенного налогового актива по ставке 25% и	(9 966)		
Текущий налог на прибыль	(27 725)	-	-

Постоянный налоговый (актив)/обязательство

	2024	**2023**
Постоянные разницы в том числе:	**55 707**	**88 370**
Расходы по начисленным процентам к уплате	20948	87 072
Списание восстановленного НДС на прочие расходы (не прин.в НУ)	23 580	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности (не прин.в НУ)	3 030	
Не принимаемые в налоговом учете общехозяйственные/внереализационные расходы	1 467	1 016
Штрафы налоговые	6 665	
Прочие постоянные разницы	17	282
Постоянное налоговое обязательство/(актив) (20%)	**11 141**	**17 674**

Основными составляющими вычитаемых временных разниц в 2024, 2023 году являются:

Отложенные налоговые активы (ОНА)	**Налоговая база**		**Налоговый эффект (20%)**	
	2024	**2023**	**2024**	**2022**
Остаток на начало:	**757 859**	**535 138**	**151 572**	**107 027**
Поступления ОНА:	**-**	**222 721**	**-**	**44 454**
Резерв по неиспользованным отпускам	-	187 620	-	37 525
Налоговый убыток 2023 года	-	37 516	-	7 503
Выбытие ОНА:	**(471 858)**	**(2 415)**	**-**	**(483)**
Налоговый убыток прошлых лет	(138 143)	(2 415)	(27 629)	(483)-
Отложенные отрицательные курсовые разницы	(333 715)		(66 743)	-
Оценочные обязательства и резервы	-		-	-
Остаток на конец	**286 001**	**757 859**	**66 334**	**151 572**

Отложенные налоговые активы (ОНА)	**Налоговая база**	**Перерасчет налогового эффект (25%)**
Остаток на 31.12.2024	**286 001**	**71 394**
Резервы сомнительных долгов	465	116
Налоговый убыток прошлых лет	140 040	36 510
Оценочные обязательства и резервы	2 120	424
Отложенные положительные курсовые разницы	137 376	34 344

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц в 2024 и 2023 году являются:

Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	**Налоговая база**		**Налоговый эффект (20%)**	
	2024	**2023**	**2024**	**2023**
Остаток на начало:	**404 856**	**293 646**	**80 971**	**58 729**
Поступления ОНО:	-	**111 420**	-	**22 284**
Отложенные положительные курсовые разницы	-	110 930	-	22 186
Амортизация основных средств	-	250	-	50
Курсовые разницы по расчетам в валюте	-	240	-	48
Выбытие ОНО:	**(318 355)**	**(210)**	**(63 671)**	**(42)**
Арендные обязательства	(311 650)	-	(62 330)	-
Амортизация основных средств	(6 705)	**(210)**	(1 341)	(42)
Остаток на конец	**86 501**	**404 856**	**17 300**	**80 971**

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) 77 счет	**Налоговая база**	**Перерасчет налогового эффект (25%)**
Остаток на 31.12.2024	**86 501**	**21 625**
Отложенные положительные курсовые разницы	85 963	21 491
Амортизация основных средств	298	75
Курсовые разницы по расчетам в валюте	240	60

3.16.

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.

3.17. Материнская компания и конечная контролирующая сторона

По состоянию на 31.12.2024г., 31.12.2023 г. , 31.12.2022 г.:
Владельцами общества и конечными контролирующими сторонами являются Чемеричко Алексей Владимирович – доля владения 50 % и Шайдаев Марат Магомедович – доля владения 50 %.

3.18. Перечень прочих связанных сторон:

На 31.12.2024 года и 31.12.2023 года:

- Чемеричко Алексей Владимирович - Генеральный директор и участник с долей 50%,
- Шайдаев Марат Магомедович – участник с долей 50 %,
- ИП Чемеричко Алексей Владимирович - Чемеричко Алексей Владимирович Генеральный директор и участник с долей 50%,

На 31.12.2022 -ООО «Кластерс» (до 18.12.2023 ООО «ОлТраксОнлайн».- дочерняя компания с долей участия 100 %; в декабре 2023 года продано 100% доли третьему физическому лицу.

- ООО «АТЛогистика» - дочерняя компания с долей участия 100 %;
- ООО «РЗТ Холдинг»- Шайдаев Марат Магомедович участник с долей владения 70%, Чемеричко Алексей Владимирович участник с долей владения 20%

-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%.

3.19. Операции, проведенные со связанными сторонами

За 2024	**ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ**
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
Займы выданные	659
Займы полученные	-
Проценты по займам к получению	2 211

За 2024	**ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ**
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
Виды операций	**Связанные юр. лица общества**
Займы выданные	19 487
Проценты по займам к получению	1 351
Доходы от уступки прав требования (задолженности по договору займа + проценты)	320 690
Расходы от уступки прав требования (задолженности по договору займа + проценты)	(322 051)
Займы полученные	120 644
Проценты по займам к уплате	72 702
	Физическое лицо (связанная сторона)
Оплата труда	-
Займы выданные	170 045
Займы полученные	(62 016)
Проценты по займам к получению	16 358
Проценты по займам/векселям к уплате	(167 467)

За 2023	**ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ**
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
Реализация товаров (работ, услуг)	-
Займы выданные	9 367
Займы полученные	(88 986)
Покупка товаров (работ, услуг)	12 930
Проценты по займам к получению	2270
Проценты по займам к уплате	(13 306)
Расчеты по прочим операциям	(532)
	Физическое лицо (связанная сторона)
Оплата труда	2 413
Займы выданные	110 876
Займы полученные	127 743
Проценты по займам к получению	8 769

3.20. Незавершенные операции со связанными сторонами

	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
На 31.12.2024	
Дебиторская задолженность	43 195
Займы выданные	29 666
Проценты по займам к получению	52 896
Виды операций	**Связанные юр. лица общества**
Займы выданные	27 267
Проценты по займам к получению	1 498
Займы полученные	575 671
	Физическое лицо (связанная сторона)
Займы выданные	355 192
Проценты по займам к получению	37 297

	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ
Виды операций	**Дочерние хозяйственные общества**
На 31.12.2023	
Дебиторская задолженность	55 267
Займы выданные	21 636
Проценты по займам к получению	52 896
Займы полученные	-
Проценты по займам к уплате	-
	Физическое лицо (связанная сторона)
Займы выданные	150 876
Займы полученные	338 533
Задолженность по выданным собственным Векселям	580 277
Проценты по займам к получению	12 296
Проценты по займам к уплате	3 082

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

Виды вознаграждений	2024	2023
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты		
Оплата труда (не включая расходы на страховые взносы)	**252**	**2 413**

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

Виды операций	2024	2023
Займы выданные	**117 467**	**60 876**
Займы полученные	**-**	**9 200**
Проценты по займам к получению	**6 667**	**3 994**
Проценты по займам к уплате	**-**	**-**

Виды операций	2024	2023
Прочие операции	-	-

3.23. Незавершенные операции с основным управленческим персоналом

Виды операций	Сумма
На 31.12.2024	
Займы выданные	190 843
Займы полученные	-
Проценты по займам к получению	21 602
Проценты по займам к уплате	-
Прочая дебиторская задолженность	1 361

Виды операций	Сумма
На 31.12.2023	
Займы выданные	73 376
Займы полученные	56 489
Проценты по займам к получению	14 935
Проценты по займам к уплате	743
Прочая дебиторская задолженность	1 361

4. ИНФОРМАЦИЯ О КОНТРОЛИРУЕМЫХ СДЕЛКАХ

4.1. Операции, проведенные со связанными сторонами:

В 2023 и 2022 отчетном периоде контролируемые сделки отсутствует.

Наименование контрагента	Дата совершения сделки	Наименование товара	Код товара по ТН ВЭД	Страна происхождения товара	Место отправки товара		Место совершения сделки		Количество	Единица измерения	Цена в рублях за единицу товара (без учета НДС, акцизов и пошлины, курсовых разниц), рубли	Стоимость общая (без учета НДС, акцизов и пошлины, курсовых разниц), рубли
					Страна	Город	Страна	Город				
MEADOW GRAIN TRADERS DMCC (ОАЭ)	26.07.2024	Пшеница 4 КЛ	1001990000	Россия	Россия	Новороссийск	Россия	Новороссийск	52500,000	тн	19 422,13	1 019 661 720,00
MEADOW GRAIN TRADERS DMCC (ОАЭ)	02.09.2024	Ячмень	1003900000	Россия	Россия	Новороссийск	Россия	Новороссийск	5510,190	тн	15 501,76	85 417 620,89
MEADOW GRAIN TRADERS DMCC (ОАЭ)	20.10.2024	Пшеница 4 КЛ	1001990000	Россия	Россия	Новороссийск	Россия	Новороссийск	42432,644	тн	21 363,16	906 495 320,63
MEADOW GRAIN TRADERS DMCC (ОАЭ)	30.11.2024	Пшеница 4 КЛ	1001990000	Россия	Россия	Новороссийск	Россия	Новороссийск	50050,000	тн	22 073,38	1 104 772 794,43
												3 116 347 455,95

5. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ, ОБЕСПЕЧЕНИЯ

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

5.1.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	На 31.12.2023	Признано	Погашено	На 31.12.2024
Оценочные обязательства - всего	**382**	**495**	**(756)**	**121**
в том числе:				

По оплате отпусков и вознаграждений	382	495	(756)	121

Наименование показателя	На 31.12.2022	Признано	Погашено	На 31.12.2023
Оценочные обязательства - всего	**1 602**	**2 669**	**(3 889)**	**382**
в том числе:				
По оплате отпусков и вознаграждений	1 602	2 669	(3 889)	382

Условные обязательства, условные активы по состоянию на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г., на 31.12.2022г. отсутствуют.

6. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

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

6.1. Ниже приведена информация о финансовом результате, отраженном в отчете о финансовых результатах.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Чистая прибыль (убыток)	(188 348)	(179 513)	(8 894)

Получение чистой прибыли связано с увеличением объемов и направлений деятельности:

1. Оказания транспортно-экспедиционных услуг,
2. Поставки автотранспорта,
3. Экспортные продажи зерновых грузов.

В 2025 году Общество планирует развивать объемы своей деятельности в части оказания транспортно-экспедиционных услуг. Остальные направления деятельности будут осуществляться в зависимости от наличия возможности и финансовых ресурсов на их выполнение.

6.2. Ниже приведена информация о движении денежных средств, отраженных в отчете о движении денежных средств

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	462 720	(190 300)	117 247

Динамика чистых активов

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Стоимость чистых активов	(193 613)	(381 960)	(204 380)

Это условие указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Однако Общество не планирует прекращение деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена наличием конкретных планов и условий для их выполнения, а также доступных источников финансирования для их осуществления, направленных на обеспечение такой способности.

7. 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 деятельностью.

Иных событий после отчетной даты не было.

25.03.2025г.

Генеральный директор А.В. Чемеричко