Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности

I. Сведения об организации

Наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью "Сантрейд" (сокращенное наименование ООО "САНТРЕЙД") (далее по тексту -Общество) зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 344091, Ростовская обл., г. Ростов-на- Дону, ул. Каширская ,д.16/1, ком. 61.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

6168119060

Код причины постановки на учет (КПП): 616801001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных (ОКВЭД 46.21).
Сведения о дополнительных видах деятельности:

- деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки (ОКВЭД 49.20);
- деятельность агентов по оптовой торговле сельскохозяйственным сырьем, живыми животными, текстильным сырьем и полуфабрикатами (ОКВЭД 46.11);
- другие виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
2023 год – 4 человека ;
2024 год – 17 человек

II . Обзор результатов деятельности

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности Общество за год и аналогичный период прошлого года.

По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 785 677 и 9437 276 тыс. руб. соответственно).
Основными причинами убытка по организации являются увеличение расходов по независимым от Организации причинам (неблагоприятные погодные условия):
- демередж (ОАО СМП, ООО Кристалл-2019) – 26,0 млн.руб.;
- курсовые разницы (долг перед GLOBAL SOLUTIONS за фрахт лодок в 2023году)– 5,5 млн.руб.
- фрахт по лодкам отгруженным в 2023 году, документы по которым получены в 2024 году - 17,5 млн.руб.

Влияние основных факторов: 49,0 млн.руб.

тыс. руб

Показатель	Значение показателя,		Изменение показателя	
	2023 г.	2024 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Выручка	819 827	1 605 504	785 677	95,8
2. Расходы по обычным видам деятельности	648 972	1 596 248	947 276	146
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	170 855	9256	(161 599)	-94,6
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	(161 305)	(42 909)	118 396	↑
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	9 550	(33 653)	(43 203)	↓

6. Проценты к уплате	-	45	45	-
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	(1 632)	(1 932)	(300)	↓
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	7 918	(35 630)	(43 548)	↓
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	7 918	(35 630)	(43 548)	↓

III. **Раскрытие существенных показателей**

1. Материальные внеоборотные активы (включая основные средства, незавершенные капитальные вложения в основные средства)

Строка 1150 «Основные средства» содержит информацию об основных средствах и о вложении во внеоборотные активы.

Таблица - Наличие и движение основных средств.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	10891	(1138)	254417	-	-	(11490)	265307	(12628)
	5210	за 2023г.	-	-	39081	(28805)	1960	(3097)	10891	(1138)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	9027	(973)	254417	-	-	(11224)	263443	(12197)
	5211	за 2023г.	-	-	8412	-	-	(973)	9027	(973)
Сооружения	5202	за 2024г.	1203	(100)	-	-	-	(172)	1203	(272)
	5212	за 2023г.	-	-	1203	-	-	(100)	1203	(100)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	338	(34)	-	-	-	(48)	338	(82)
	5213	за 2023г.	-	-	5330	(4992)	357	(390)	338	(34)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	323	(31)	-	-	-	(46)	323	(77)
	5214	за 2023г.	-	-	323	-	-	(31)	323	(31)
Транспортные средства	5205	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2023г.	-	-	23813	(23813)	1603	(1603)	-	-

2. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023 , соответственно представлены денежные средства на расчетном счете организации в размере 241 тыс.руб; 56 тыс.руб.

3. Запасы

Информация по пояснению «Запасы» дополняется табличными пояснениями «Наличие и движение запасов» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица - Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
					поступления и затраты	выбыло	оборот запасов между их группами (видами)		
			себе-стоимость	балансовая стоимость		себе-стоимость		себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	217071	217071	1266903	(1335600)	X	148374	148374
	5420	за 2023г.	-	-	881241	(664170)	X	217071	217071
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	10586	10586	2613	(1411)	1526	11788	11788
	5421	за 2023г.	-	-	33678	(23092)	98	10586	10586
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	195978	195978	1019277	(1084369)	729369	130886	130886
	5423	за 2023г.	-	-	685337	(489359)	536237	195978	195978
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	10507	10507	245013	(249820)	-	5700	5700
	5426	за 2023г.	-	-	162227	(151719)	-	10507	10507
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

4. Финансовые и другие оборотные активы

Информация о составе дебиторской задолженности, отраженной по строке 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса, представлена ниже:

Таблица- Состав дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец периода
			учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-
	5521	за 2023г.	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	455112	107809
	5530	за 2023г.	-	455112
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	267756	37706
	5531	за 2023г.	-	267756
Авансы выданные	5512	за 2024г.	104441	46719
	5532	за 2023г.	-	104441
Прочая	5513	за 2024г.	82914	23383
	5533	за 2023г.	-	82914

Резерв сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023г. не создавался.

5. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2024 Уставный капитал составляет 10 000 тыс. руб.
По состоянию на 31 декабря 2024 года уставный капитал Общества полностью оплачен.
В течение 2024 года величина уставного капитала не изменялась

6. Кредиторская задолженность

Таблица - Состав кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	308451	418335
	5571	за 2023г.	-	308451
В том числе : займы	5553	за 2024г.	308451	418335
	5573	за 2023г.	-	308451
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	473741	232992
	5580	за 2023г.	-	473741
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	148230	123402
	5581	за 2023г.	-	148230
авансы полученные	5562	за 2024г.	294804	87376
	5582	за 2023г.	-	294804
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	590	217
	5583	за 2023г.	-	590
кредиты	5564	за 2024г.	-	16034
	5584	за 2023г.	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-
	5585	за 2023г.		-
прочая	5566	за 2024г.	30117	5963
	5586	за 2023г.	-	30117

7. Расходы по обычной деятельности, прочие доходы и расходы

Таблица – Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1403	798
Расходы на оплату труда	5620	6599	1225
Отчисления на социальные нужды	5630	1999	395
Амортизация	5640	11490	3097
Прочие затраты	5650	485482	164605
Итого по элементам	5660	506973	170120

Таблица – Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов (в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах)	2024 год		2023 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прочие (включая реализацию внеоборотных активов)	6073	(50032)	32542	(194222)
Итого прочие доходы/расходы	6073	(50032)	32542	(194222)

8. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2024 года до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности событий после отчетной даты, которые могли оказать существенное влияние на финансовое результаты деятельности Общества не было.

Руководство Общества выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Директор Н.Ю. Мищук

31.03.2025 г.