Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "ЭйТи-Трейд" за 2024 год (тыс. руб)

Форма 0710005 с.1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало	Изменения за период			На конец периода
				затраты за	списано	принято к	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2024 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Новосельский Е.А. (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ Федоренко А.Н.

20 марта 2025

ООО "ЭйТи-Трейд" ОГРН 1095543014159 ИНН 5528203865 Россия г Омск

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	94 999	(39 867)	9 174	(431)	431	(4 068)			103 742	(43 504)
	5210	за 2023 г.	93 138	(35 859)	1 861	-	-	(4 008)			94 999	(39 867)
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024 г.	26 848	(23 500)	375			(1 876)			27 223	(25 376)
	5211	за 2023 г.	26 848	(21 287)	-	-	-	(2 213)			26 848	(23 500)
Сооружения	5202	за 2024 г.	9 225	(1 254)				(279)			9 225	(1 533)
	5212	за 2023 г.	9 225	(975)				(279)			9 225	(1 254)
Транспортные средства	5203	за 2024 г.	2 125	(780)		(431)	431	(450)			1 694	(799)
	5213	за 2023 г.	774	(732)	1 351			(48)			2 125	(780)
Другие виды основных средств	5204	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5205	за 2024 г.	45 765	(14 333)				(1 463)			45 765	(15 796)
	5215	за 2023 г.	45 765	(12 865)				(1 468)			45 765	(14 333)
Офисное оборудование	5206	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5208	за 2024 г.	11 036		8 799						19 835	
	5218	за 2023 г.	10 526		510						11 036	
Продуктивный скот	5209	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5219	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Новосельский Е.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025

Главный бухгалтер _____ Федоренко А.Н.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	306 800	-	154 700	50 000	-	-	-	411 500	-
	5311	за 2023 г.	281 700	-	58 100	33 000	-	-	-	306 800	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	306 800	-	154 700	50 000	-	-	-	411 500	-
	5310	за 2023 г.	281 700	-	58 100	33 000	-	-	-	306 800	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Новосельский Е.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025

Главный бухгалтер _____ Федоренко А.Н.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	41 511		356 715	(367 744)				30 482	
	5420	за 2023 г.	29 217		276 158	(263 864)				41 511	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	20 297		64 338	(64 982)				19 653	
	5421	за 2023 г.	22 782		51 043	(53 528)				20 297	
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	14 692		139 869	(146 099)				8 462	
	5422	за 2023 г.	-		102 608	(87 916)				14 692	
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.									
	5423	за 2023 г.									
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.									
	5424	за 2023 г.									
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	6 522		151 538	(155 706)				2 354	
	5425	за 2023 г.	6 435		122 507	(122 420)				6 522	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.			970	(957)				13	
	5426	за 2023 г.									
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2024 г.									
	5427	за 2023 г.									
Животные на выращивании т откорме	5408	за 2024 г.									
	5428	за 2023 г.									

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Новосельский Е.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025

Главный бухгалтер _____ Федоренко А.Н.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Форма 0710005 с.7

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.												
	5521	за 2023 г.												
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.												
	5522	за 2023 г.												
Авансы выданные	5503	за 2024 г.												
	5523	за 2023 г.												
Прочая	5504	за 2024 г.												
	5524	за 2023 г.												
	5505	за 2024 г.												
	5525	за 2023 г.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	40 083		285 851		(280 295)						45 639	
	5530	за 2023 г.	33 037		170 249		(163 203)						40 083	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	8 250		249 920		(243 513)						14 657	
	5531	за 2023 г.	16 728		137 555		(146 033)						8 250	
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	2 940		24 543		(26 409)						1 074	
	5532	за 2023 г.	3 825		14 248		(15 133)						2 940	
Прочая	5513	за 2024 г.	28 893		11 388		(10 373)						29 908	
	5533	за 2023 г.	12 484		18 446		(2 037)						28 893	
	5514	за 2024 г.												
	5534	за 2023 г.												
Итого	5500	за 2024 г.	33 037		285 851		(280 295)						45 639	
	5520	за 2023 г.	33 037		170 249		(163 203)						33 037	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Новосельский Е.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025

Главный бухгалтер _____ Федоренко А.Н.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	2 355		142	(2 497)					0
	5571	за 2023 г.	2 211		144	-					2 355
в том числе: кредиты	5552	за 2024 г.									
		за 2023 г.									
	5572	за 2022 г.									
займы	5553	за 2024 г.	2 355		142	(2 497)					0
	5573	за 2023 г.	2 211		144	-					2 355
прочая	5554	за 2024 г.									
	5574	за 2023 г.									
	5555	за 2024 г.									
	5575	за 2023 г.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	148 600	394 307		(381 643)					161 264
	5580	за 2023 г.	146 629	225 096		(223 125)					148 600
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	133 866	115 866		(121 382)					128 350
	5581	за 2023 г.	110 572	91 895		(68 601)					133 866
авансы полученные	5562	за 2024 г.	14 016	222 390		(210 580)					25 826
	5582	за 2023 г.	29 071	81 407		(96 462)					14 016
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	210	36 126		(29 830)					6 506
	5583	за 2023 г.	6 519	31 166		(37 475)					210
кредиты	5564	за 2024 г.									
	5584	за 2023 г.									
займы	5565	за 2024 г.									
	5585	за 2023 г.									
прочая	5566	за 2024 г.	508	19 925		(19 851)					582
	5586	за 2023 г.	467	20 628		(20 587)					508
	5567	за 2024 г.									
	5587	за 2023 г.									
Итого	5550	за 2024 г.	150 955	394 307	142	(384 140)					161 264
	5570	за 2023 г.	148 840	225 096	144	(223 125)					150 955

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Новосельский Е.А. (расшифровка подписи)

20 марта 2025

Главный бухгалтер _____ Федоренко А.Н.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	69 636	46 233
Расходы на оплату труда	5620	19 794	13 428
Отчисления на социальные нужды	5630	6 065	4 478
Амортизация	5640	4 068	3 558
Прочие затраты	5650	38 693	39 846
Итого по элементам	5660	138 256	107 543
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(11 029)	(14 779)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	127 227	92 764

Руководитель _____ (подпись) **Новосельский Е.А.** (расшифровка подписи)

20 марта 2025

Главный бухгалтер _____ **Федоренко А.Н.**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: объектов основных средств	5811	-	-	-
прочие	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	6 589		11 408	
в том числе: на текущие расходы		5901	6 589		11 408	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024 г.	5911	-	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Новосельский Е.А.** **Главный бухгалтер** _____ **Федоренко А.Н.**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025

ООО "Эйти-Трейд" ОГРН 1045543014159 ИНН 5528203865 Россия г. Омск

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Наименование организации	***Общество с ограниченной ответственностью «ЭйТи-Трейд»***
Организационно-правовая форма/форма собственности	***Общество с ограниченной ответственностью***
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	***5528203865***
Вид экономической деятельности	***Выращивание зерновых и зернобобовых культур***
Местонахождение (адрес)	***646926, Омская область, р-н Калачиснский, д. Осокино, ул. Гагарина, д. 22***

Сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ЭйТи-Трейд».

Юридический адрес: 646926, Омская область, р-н Калачинский, д. Осокино, ул. Гагарина, д. 22

Фактический (почтовый) адрес: 646926, Омская область, р-н Калачинский, д. Осокино, ул. Гагарина, д. 22.

Генеральный директор: Новосельский Евгений Анатольевич

Главный бухгалтер: Федоренко Александр Николаевич

Дата государственной регистрации: 17 апреля 2015 года, ОГРН 1095543014159, ИНН 5528203865, КПП 551501001

Уставный капитал организации составляет 10 тыс.руб.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Основным видом деятельности предприятия в 2024 году являлся:

Код по ОК ЭД	Наименование вида деятельности
01.11.1	Выращивание зерновых и зернобобовых культур

1. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером.

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2024 год не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

Настоящая бухгалтерская отчетность предприятия подготовлена на основе утвержденной учетной политики для целей бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Учет активов и обязательств осуществляется в рублях. Активов и обязательств в иностранных валютах нет.

Существенными признаются суммы, составляющие не менее 5% к общему итогу соответствующих данных.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность за 2024 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года № 402-ФЗ, а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей.

2. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствовали.

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной по отношению к отчетности за 2024 год, подписанной 07.02.2025 года, представленной в налоговый орган 26.03.2025 года. Обществом принято решение об исправлении бухгалтерской отчетности за 2024 год в связи с необходимостью внесения несущественных корректировок в пояснения по результатам аудита данной отчетности. В показатели бухгалтерской отчетности исправления не вносились.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности:

3.1 Основные средства

Срок полезного использования по основным средствам определяется комиссией на основании технических характеристик основных средств.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 тыс.руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Полностью самортизированные объекты основных средств отсутствуют.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По состоянию на 31.12.2024 года в Обществе отсутствовали объекты аренды, подлежащие отражению в качестве ППА.

Движение основных средств в течение отчетного года по группам:

(тыс. руб.)

Наименование групп	Первоначальная стоимость			
	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
Здания	45 785	0	0	45 785
Сооружения	9 225	0	0	9 225
Машины и оборудование (кроме офисного)	26 848	375	0	27 223
Земельные участки	11 036	8 799	0	19 835
Транспортные средства	2 125	0	431	1 694
Всего	**94 999**	**9 174**	**431**	**103 742**

Суммы начисленной амортизации:

(тыс. руб.)

Наименование групп	Начисление амортизации	
	На начало отчетного года	На конец отчетного года
Здания	14 333	15 796
Сооружения	1 254	1 533
Машины и оборудование (кроме офисного)	23 500	25 376
Транспортные средства	780	799
Всего	**39 867**	**43 504**

3.2 Материально – производственные запасы

Материально-производственные запасы приняты к учету в сумме фактических затрат на приобретение. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету приняты активы, используемые в качестве сырья, материалов для выполнения работ, оказания услуг, для управленческих нужд.

Расшифровка МПЗ к строке баланса 1211: сырье, материалы и другие аналогичные ценности

(тыс. руб.)

	На начало года	На конец года
Запасы всего, в т.ч.,	**41 511**	**30 482**
- сырье, материалы и другие аналогичные ценности	20 297	19 653
- готовая продукция	14 692	8 462
- затраты в незавершённом производстве	6 522	2 354
- прочие запасы и затраты	0	13

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости. Учет запасов ведется по местам хранения материалов и отдельным их наименованиям в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

3.3 Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками с учетом НДС. Основными покупателями Общества являются ООО «РУСКОМ-Агро», ИП «Моисеев А.Т.», ООО «Сосновское», ООО «Осокино».

На конец года просроченной дебиторской и кредиторской задолженности Общество не имеет.

Структура дебиторской задолженности:

(тыс.руб.)

Показатели	Задолженность на 31.12.2023 г.	Задолженность на 31.12.2024 г.
Дебиторская задолженность, всего:	**40 083**	**45 639**
в том числе покупатели и заказчики	8 250	14 657
авансы выданные	2 940	1 074
прочие дебиторы	28 893	29 908

Структура краткосрочной кредиторской задолженности:

(тыс.руб.)

Показатели	Задолженность на 31.12.2023г.	Задолженность на 31.12.2024 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность всего:	**148 600**	**161 264**
В том числе: поставщики и подрядчики	133 866	128 350
авансы полученные	14 016	25 826
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами, по налогам и взносам	210	6 506
Займы	0	0
прочие кредиторы	508	582

3.4 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал составляет 10 тыс.руб., что соответствует размеру уставного капитала, зафиксированному в учредительных документах Общества. Добавочный капитал у Общества отсутствует. Создание резервного фонда уставом Общества не предусмотрено.

3.5 Учет займов и кредитов

На 31 декабря 2024 года Общество не имеет непогашенную задолженность по займам.

3.6 Состав прочих доходов и расходов

(тыс. руб.)

Вид прочих расходов	Сумма
Расходы за счёт собственных средств	**47**
Перевыставленные услуги	**106**
Услуги банков	**79**
Услуги аренды	**28**
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	**11 928**
Налоги и платежи	**795**
Проценты к уплате	**142**
Списание НДС	**45**
Итого	**13 171**

(тыс. руб.)

Вид прочих доходов	Сумма
Перевыставленные услуги	**106**
Оприходование излишков	**162**
Проценты к получению	**10 994**
Услуги аренды	**508**
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	**12 688**
Субсидии	**6 589**
Итого	**31 047**

4 Сведения о связанных сторонах

Аффилированными лицами Общества в 2024 году являлись:

- Латария Темури Отарьевич (доля в УК 100%)

- Новосельский Евгений Анатольевич (генеральный директор)

В соответствии со ст.6.1 ФЗ от 23 июня 2016г. № 215 ФЗ ООО «ЭйТи-Трейд» располагает и хранит информацию о своих бенефициарных владельцах.

Бенефициарным владельцем является Латария Темури Отарьевич (ИНН 550203142920).

Руководителю выплачивалось вознаграждение за труд - информация отражена в разделе «Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу».

В отчетном периоде Обществом осуществлены операции со связанными сторонами по следующим счетам:

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Латария Темури Отарьевич						
76	7 604				7 604	
58	92 500		80 000		172 500	
67		16	16			0
80		10				10
Итого:	**100 104**	**26**	**80 016**	**0**	**180 104**	**10**
РУСКОМ-АГРО ООО						
19	1 827		5 703	7 530		
60		130 069	40 000	34 352		124 421
62	7 931		19 540	13 646	13 825	
76			468	468		
Итого:	**9 758**	**130 069**	**65 711**	**55 996**	**13 825**	**124 421**
Морозовская птицефабрика ООО						
19	408		2 416	2824		0
60		5	19	14		0
62		14 622	444 673	457 666		27 614
76	1 336		21 404	20 222	2 518	
Итого:	**1 744**	**14 627**	**468 512**	**480 726**	**2 518**	**27 614**
Сибирские колбасы ООО						
19			32	32		
60		1 364	1 720	356		0
Итого:		**1 364**	**1 752**	**388**		
Гурман ООО						
76	308		449		757	
58	10 100		2 000		12 100	
Итого:	**10 408**		**2 449**		**12 857**	
Земля ООО						
76	196		64		260	
58	1 500				1 500	
Итого:	**1 696**		**64**		**1 760**	
Руском УК ООО						
76	3 329		1 275		4 604	
58	30 000				30 000	
Итого:	**33 329**		**1 275**		**34 604**	
Сатурн ООО						
76	9 632		4 786		14 418	
58	110 700		10 000		120 700	
Итого:	**120 332**		**14 786**		**135 118**	

5. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал ООО «ЭйТи-Трейд» состоит из генерального директора

и главного бухгалтера.

Вознаграждения основному управленческому персоналу в отчетном периоде выплачены в соответствии с Положением об оплате труда работников.

Выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу включают в себя краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты.

В 2024 году выплата вознаграждения основному управленческому персоналу составила 765 тыс.рублей, в т. ч. НДФЛ – 99 тыс.рублей, за 2023 год выплата вознаграждения основному управленческому персоналу составляла 576 тыс.рублей, в т. ч. НДФЛ – 75 тыс.рублей.

Отчисления с ФОТ основного управленческого персонала в 2024 году составили: в страховые взносы – 230 тыс.руб., в ФСС НС – 3 тыс.руб.

6. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты, свидетельствующим о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, является:

На основании Решения Единственного участника общества с ограниченной ответственностью «ЭйТи-Трейд» от 21.04.2025 года был утверждён и передан в налоговый орган передаточный акт, на основании которого к концу года будет проводиться реорганизация ООО «ЭйТи-Трейд» путём выделения из Общества другого общества – ООО «Осокинская птицефабрика».

7. Учет расчетов по налогу на прибыль

Доходы и расходы организации в целях исчисления налога на прибыль признавались по методу начисления.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год Обществом получена бухгалтерская прибыль в сумме 94 854 тыс.руб.

В соответствии с налоговой декларацией по налогу на прибыль за 2024 год прибыль составила 12 048 тыс. руб., а за 2023 год 18 739 тыс. руб.

8. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки от текущих и инвестиционных операций указаны за минусом НДС. В состав платежей, связанных с оплатой труда работников, входят: выплаты заработной платы, НДФЛ и страховые взносы во внебюджетные фонды. Расчеты с поставщиками, покупателями, подотчетными лицами отражены свернуто.

9. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2024 г. не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования.

Резерв под снижение стоимости запасов по состоянию на 31.12.2024 не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования.

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2024 года не формировался.

Оценочное обязательство в виде предстоящей оплаты отпусков по состоянию на 31.12.2024

года не формировалось.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам года не создавался.

10. Основные факторы риска, влияющие на финансовое состояние Общества

В процессе коммерческой деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение Общества.

Сложившаяся экономическая и политическая ситуация может привести к ряду негативных последствий для финансово-хозяйственной деятельности Общества. Реализация описанных ниже рисков может негативно отразиться на деятельности Общества и, в конечном счете, может оказать негативное влияние на величину денежного потока. Учитывая вероятный характер рисков, а также внешнюю по отношению к Обществу природу большинства из них, Общество не может в полной мере гарантировать, что мероприятия, направленные на управление рисками, сведут их негативное влияние к нулю. Таким образом, Общество информирует пользователей отчетности о присутствии в его деятельности ряда обстоятельств, описанных ниже, которые с некоторой вероятностью могут ухудшить показатели его деятельности.

Руководство Общества будет принимать меры по мониторингу и предотвращению этих событий, а в случае их наступления – меры по скорейшей ликвидации последствий с наименьшим ущербом для Общества.

10.1 Страновые и региональные риски:

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

10.2 Финансовые риски

Основные финансовые риски вызваны рядом макроэкономических и политических факторов (высокая волатильность цен на нефть, курсов мировых валют к доллару, инфляционные процессы, рост тарифов и цен поставщиков, экономические санкции и др.), а также активным влиянием данных рисков на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

10.3 Правовые риски

К правовым рискам стоит отнести возможность изменения налогового законодательства в сторону повышения ставок налогов, утверждение новых обязательных дополнительных сборов и платежей, что может повлечь сокращение размера прибыли, направляемой на развитие деятельности. Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

10.4 Отраслевые риски

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств,

действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его жертвователей (меценатов) вследствие негативного представления о качестве оказываемой Обществом деятельности. Репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияние на деятельность Общества.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство Общества предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

11. Информация о непрерывности деятельности

По итогам деятельности за 2024 год выручка составила 206 615 тыс.руб., чистая прибыль за 2024 год – 94 854 тыс.руб.

Производственная и финансовая деятельность Общества осуществляется в соответствии с намеченными планами. Руководство Общества не планирует прекращать деятельность или ликвидировать Общество. Все обязательства Общества будут исполняться в полном объеме. Отсутствуют события или условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения о непрерывности деятельности Общества.

Перечисленные выше события не оказали влияния на деятельность Общества, а также на оценку активов и обязательств в бухгалтерской отчетности по состоянию на «31» декабря 2024 года. Руководство следит за развитием ситуации и предпримет меры, чтобы минимизировать негативное влияние перечисленных событий на Общество и существенного сокращения деятельности.

Бухгалтерская отчетность составлена из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Руководитель Новосельский Е.А.

Главный бухгалтер Федоренко А.Н.

02 июня 2025 года

