

Общество с ограниченной ответственностью
«Торговый дом «ОСП агро»
ИНН 5033002860 КПП 503301001 140571, Московская область, Озерский район, с. Полурядинки, ул. Озерская, д.15 А

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу за 2021 год.
Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ОСП агро»
Юридический и фактический адрес: 140571, Московская область, Озерский район, с. Полурядинки, ул. Озерская, д.15 А
ОГРН: 1165022051171
ИНН: 5033002860
КПП: 503301001
Генеральный директор –Лапшина Наталья Владимировна.
Главный бухгалтер- Соколова Ольга Юрьевна.
Зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России № 7 по Московской области, свидетельство о государственной регистрации 50 № 012472852.
ООО «ТД «ОСП агро» входит в состав Агрохолдинга АО «ОСП агро».

В период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года учредителями ООО «ТД «ОСП агро» являлись:

1. Юридическое лицо АО «ОСП агро» -вклад учредителя 10%
2. Физическое лицо Исаева Асият Игоревна- вклад учредителя 90 %

Основной вид деятельности ООО «ТД «ОСП агро»: 46.31-Торговля оптовая фруктами и овощами.
В период с января по декабрь 2021 года ООО «ТД «ОСП агро» было реализовано:

Капуста белокочанная- 18 962, 4т.
Картофель - 7 073, 17т.
Лук репчатый -5 612,4т.
Морковь- 1 757,4 т.
Свекла - 546, 8 т.
Кабачки- 158 т.
Капуста краснокочанная- 101, 2 т.
Тыква- 144, 8т.
Капуста пекинская- 13,7 т.
ИТОГО реализовано овощей в 2021 году- 34 369, 8т.

Учетная политика.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ОСП агро» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерской службой ООО «ТД «ОСП агро» возглавляемой главным бухгалтером общества.
Бухгалтерский учёт ведётся в журнально-ордерной форме с применением компьютерных технологий и бухгалтерской программы «1С:Бухгалтерия»
Бухгалтерская отчетность ООО «ТД «ОСП агро» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 21.11.96 № 129-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Учет материально - производственных запасов.

Организация учитывает в составе материально-производственных запасов (МПЗ) активы:

- используемые в качестве материалов при ведении торговой деятельности;
- используемые для управленческих нужд.

Товары, приобретенные от других юридических и физических лиц, предназначенные для продажи, являются частью МПЗ. Учет покупных товаров ведется по стоимости приобретения и учитывается на счете «41»Товары».

Транспортные расходы, связанные с доставкой товара до склада организации, учитываются в составе издержек обращения на счете 44 «Расходы на продажу».

Доходных вложений в материальные ценности, кредитов и займов Общество в 2021 году не имело.

Основные показатели деятельности.

В отчетном году выручка ООО «ТД «ОСП агро» составила:

-По основному виду деятельности по торговле оптовой фруктами и овощами – 863 945 тыс. рублей

- Прочие внереализационные доходы 3 017 тыс. рублей (доходы от размещения денежных средств на депозитных счетах в банке и от предоставления заемных средств контрагентам)

Расходы, связанные с производством и реализацией 751 626 тыс. рублей:

Прочие внереализационные расходы 29 181 тыс. рублей.:

Среднемесячная заработная плата: 78,02 тыс. рублей

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из 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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская в том числе:	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2021г.	22 816	-	73 844	-	(3 749)	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская в том числе:	5530	за 2020г.	21 419	-	13 639	-	(13 911)	-	-	-	1 670	-	92 912	-
	5511	за 2021г.	22 721	-	73 326	-	(3 674)	-	-	-	-	-	22 816	-
Расчеты с покупателями и	5531	за 2020г.	21 421	-	13 048	-	(11 748)	-	-	-	-	-	92 374	-
	5512	за 2021г.	95	-	438	-	(75)	-	-	-	-	-	22 721	-
Авансы выданные	5532	за 2020г.	10	-	85	-	-	-	-	-	-	-	458	-
	5513	за 2021г.	-	-	80	-	-	-	-	-	-	-	95	-
Прочая	5533	за 2020г.	(12)	-	505	-	(2 163)	-	-	-	1 670	-	80	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021г.	22 816	-	73 844	-	(3 749)	-	-	X	-	X	-	-
Итого	5520	за 2020г.	21 419	-	13 639	-	(13 911)	-	-	X	1 670	-	92 912	-
													22 816	-

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года составила 92 912 тыс. рублей, в том числе:

Дебиторская задолженность покупателей за приобретенную продукцию- 92 454 тыс. рублей.

Авансы выданные 458 тыс. рублей.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающи- еся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская в том числе: кредиты	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская в том числе: расчеты с поставщиками и авансы полученные расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая	5560	за 2021г.	10 971	12 819	9 546	(1 007)	-	-	-	32 329	
	5580	за 2020г.	9 981	(1 772)	6 139	(5 046)	-	-	1 670	10 971	
	5561	за 2021г.	4 790	15 896	-	(581)	-	-	-	20 104	
	5581	за 2020г.	2 653	3 394	-	(1 257)	-	-	-	4 790	
	5562	за 2021г.	1 153	(8 233)	9 546	(420)	-	-	-	2 046	
	5582	за 2020г.	3 254	(5 632)	6 139	(2 608)	-	-	-	1 153	
	5563	за 2021г.	5 022	4 952	-	-	-	-	-	9 975	
	5583	за 2020г.	3 993	461	-	(1 100)	-	-	1 670	5 022	
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2021г.	6	204	-	(6)	-	-	-	204	
	5586	за 2020г.	81	5	-	(81)	-	-	-	6	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	10 971	12 819	9 546	(1 007)	-	X	-	32 329	
	5570	за 2020г.	9 981	(1 772)	6 139	(5 046)	-	X	1 670	10 971	

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года составила 32 329 тыс. рублей, в том числе:
Кредиторская задолженность поставщикам за поставленные товары, оказанные услуги – 20 104 тыс. рублей.

- НДС за 4 квартал 2021 года – 6 973 тыс. рублей (первый срок уплаты 25.01.2022г.)

- Налог на прибыль за 2021 год – 2 850 тыс. рублей

Прочая кредиторская задолженность – 2 402 тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 549	140
Расходы на оплату труда	5620	5 772	4 843
Отчисления на социальные нужды	5630	970	994
Амортизация	5640	189	153
Прочие затраты	5650	52 369	35 827
Итого по элементам	5660	61 849	41 957
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 291)	(1 917)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	60 558	40 040

Чистая прибыль по итогам 2021 года составляет 67 686 тыс. рублей., в том числе

- прибыль от продажи товаров 64 487 тыс. рублей
- Доход от выданных краткосрочных займов и размещения денежных средств на депозитных счетах- 3 199 тыс. рублей.

В 2021 году на основании Протокола общего собрания учредителей ООО «ТД «ОСП агро» (Протокол № 14 от 12.04.2021г.) было произведено распределение чистой прибыли за 2020 год.

Выплаты были произведены в сроки, указанные в Протоколе общего собрания учредителей.

Прибыль, остающаяся в распоряжении организации по итогам 2016-2021 г.г. составляет 98 581 тыс. рублей (отражена на счете 84 по субсчетам соответственно). Распределение прибыли за 2021 год производится не позднее 30 апреля 2022 года на основании Протокола общего собрания участников ООО «ТД «ОСП агро».

Генеральный директор

ООО «ТД «ОСП агро»



Лапшина Н.В.