

**Общество с ограниченной ответственностью «ПЛОДОРОДИЕ»
(ООО «ПЛОДОРОДИЕ»)**

123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д.12, ПОМЕЩЕНИЕ 1Е ЭТАЖ 17 КОМНАТА 41 (1739)
ОГРН 1085321003349, ИНН 5321125201, КПП 770301001
тел. (495) 411 55 94

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 г.**

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Плодородие» (далее - Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией России №9 по Новгородской области 08 мая 2008 г. за государственным регистрационным номером 1085321003349.

19.11.2020 г сменился юридический адрес и фактическое местонахождение Общества на 123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д.12, ПОМЕЩЕНИЕ 1Е ЭТАЖ 17 КОМНАТА 41 (1739) с регистрацией по месту нахождения Общества в налоговом органе Инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по г. Москве код 7703 ИНН 5321125201, КПП 770301001

Основным видом деятельности Общества (ОКВЭД ред.2) является - 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления. Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2021г. составила 19 человек.

Общество подлежит обязательному аудиту. Аудитор Общества- ООО "Центр Аудита и Консалтинга Финаудит" ИНН 7716180519 КПП771601001

2. Органы управления организацией

Органами управления Общества являются:

Высшим органом управления Общества являются участники Общества.

Единоличный исполнительный орган- генеральный директор. На момент составления отчетности исполняющим обязанности генерального директора является Свердлов Аркадий Иванович.

3. Информация о связанных сторонах.

Общество осуществило выход из долевого участия в организациях ООО «РУСЭЛ» и ООО «Федоровский элеватор» путем продажи 100% долей участия компании ООО «Агровита»

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2021 г.

№ п/п	Зависимая сторона	Основавиг	
1	ПАО «Акрон»	Участник Общества	Доля 99.9926
2	АО «Агронова»	Участник Общества	Доля 0,0074
3	Свердлов Аркадий Иванович	Генеральный директор	
4	ООО «Плодородие -Лукоянов»	Зависимое Общество	Доля 100 %
5	ООО «Кубрис»	Зависимое общество	
6	АО «Звягинки»	Зависимое Общество	99.19 % Акции обыкновенные
8	ООО «Плодородие-Саратов»	Зависимое Общество	Доля 100 %

В отчетном периоде были совершены следующие операции связанными сторонами:

№ п/п	Зависимая сторона	Операция	Сумма (тыс. руб.)
1	ПАО «Акрон»	Договор субаренды от 01.02.2018г (субарендапомещений)	816,48
2	Свердлов Аркадий Иванович	Выплачена зарплата	15 686,01
3	ООО «Плодородие-Лукоянов»	Договор управления б/н от 15.05.2020 (вознаграждение за управление)	2 850,00
4	ООО «Плодородие-Шатки»	Договор управления б/н от 15.05.2020 (вознаграждение за управление)	100,00
		Реорганизация путем присоединения к ООО «Плодородие-Лукоянов»	22 741,63
5	АО «Звягинки	Договор управления б/н от 09.10.2020 (вознаграждение за управление)	2 338,75
		Договор управления б/н от 12.10.2021 (вознаграждение за управление)	661,25
		Получены дивиденды	10 356,12
6.	ООО «Кубрис»	Договор управления б/н от 13.07.2020 . (вознаграждение за управление)	3 000,00
		Получены дивиденды	66 095,00
	ООО «Плодородие-Саратов»	Договор управления б/н от 26.08.2019 г (вознаграждение за управление)	3 000,00
		Договор займа № 2-21/2712 от 27.12.2021	50 000,00
7	ООО «ФЕДОРОВСКИЙ ЭЛЕВАТОР»	Договор управления б/н от 09.03.2021 г	2 010,75
		Получены дивиденды	1 050,09
		Отчуждение 100% долей по договору купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Федоровский элеватор» с ООО «Агровита»	1 000,00
	ООО «РУСЭЛ»	Договор управления б/н от 09.03.2021 г	80,43
		Получены дивиденды	12 192,82
		Отчуждение 100% долей по договору купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Федоровский элеватор» с ООО «Агровита»	249 000,00

Список компаний, которые вместе с ООО «Плодородие» находятся под общим контролем ПАО «Акрон» приведен на сайте ОАО «Акрон» разделе раскрытие информации <http://www.acron.ru/>

Бухгалтерский учет в Обществе ведётся автоматизированным методом с использованием ИС или по журнально-ордерной системе учета с применением регистров, предусмотренных учетной политикой.

4. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 г. оплачен полностью и составляет 1 600 795,58 тысяч рублей.

5. Виды деятельности

В течение отчетного периода Обществом проводились следующие виды деятельности:

- сдача в аренду имущества
- оказание услуг по управлению

6. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателя отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ,

«Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,

Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Приказа Общества «Об учетной политике» от 31.12.2020 г. №1

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности приведены в тыс. руб.

Учетной политикой на 2021 год (были установлены следующие существенные способы бухгалтерского учета:

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей налогообложения определяется по мере отгрузки товаров и передачи покупателю расчетных документов (метод начисления).

Для определения налоговой базы по НДС выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) определяется по мере отгрузки (оказания услуг).

Существенных изменений в учетной политике на 2021 год по сравнению с 2020 годом не вносилось. В 2021 году Общество применяет балансовый метод постоянных и временных разниц в соответствии с ПБУ 18/02.

7. Основные средства

В 2021 году были реализованы земельные участки по договору купли-продажи земельных участков с ООО «Звезда» - на сумму 61 976, 60 тысяч рублей.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021 г - 3 497,60 тыс. руб, из них земельные участки на сумму 904,56 тыс. руб., офисное оборудование - 2 593,04 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации за 2021 год - 435,95 тыс. руб. Амортизация основных средств ведется линейным способом. Амортизационная премия в организации не применяется. По земельным участкам и объектам природопользования амортизация не начисляется.

8. Финансовые вложения в уставный капитал, акции зависимого Общества на 31.12.2021, тыс.руб.

Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170):		1 187 468
1	АО "Звягинки»	143 599
2	ООО "Кубрис"	244 319
3	ООО "Плодородие-Лукоянов"	281 979
4	ООО "Плодородие-Саратов"	517 571

Краткосрочные финансовые вложения (депозиты и займы), тыс руб.

Депозитная сделка	Сумма тыс. руб.	Дата возврата	Срок размещения	Ставка %
БАНК ГПБ (АО) Г. МОСКВА	298 300.00	12.01.2022	1 2 дней	8.0
БАНК ГПБ (АО) Г. МОСКВА	2 750.00	12.01.2022	11 дней	7.25
ООО "Плодородие-Саратов"	50 000.00	27.12.2022	365 дней	6,375
Итого депозитов стр. 1240:	351 050.00			

9. Дебиторская и кредиторская задолженность.

• Краткосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.

Дебиторская задолженность (стр. 1230):		5 008,37
1	Покупатели и заказчики	1 465,04
2	Авансы выданные	1 290,81

3	Прочая, в том числе:	2 534,45
3.1.	Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	2.237,95
4	Резервы по сомнительным долгам	-281,93

• Краткосрочная кредиторская задолженность, тыс. руб.

Кредиторская задолженность (стр.1520)		1 089,08
1	Поставщики и подрядчики	244,92
2	Задолженность перед персоналом организации	16,80
3	Задолженность по налогам и взносам	752,39
	в том числе:	
	НДС	29,93
	Земельный налог	-
4	Авансы полученные	74,97

10. Доходы и расходы

Доходы

В период с 01.01.21 г.-31.12.21 г. доходы Общества составили

Выручка от реализации услуг (без НДС) - 14 329 тыс. руб., в т.ч..

- услуги управления - 14 191 тыс. руб.

- услуги от сдачи в аренду земельных участков - 137 тыс. руб.

Проценты к получению - 6 021 тыс. руб.,

- % по выданным займам 9 тыс. руб.

- % по вкладам в депозит 6 012 тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях (дивиденды) 89 694 тыс. руб.

Прочие доходы 319 179 тыс. руб., в т ч

-реализация земельных участков - 68 397 тыс. руб.

-реализация доли участия - 250 000 тыс. руб.

-резервы по сомнительным долгам- 130 тыс. руб.

- прочие доходы (удержания из заработной платы за услуги) - 290 тыс. руб.

- списание просроченной дебиторской задолженности – 362 тыс.руб.

Расходы

Управленческие расходы всего **81 262 тысяч рублей, в т.ч.**

- оплата труда 55 037 тыс. руб.

- расчеты по страховым взносам 11 441 тыс. руб

- субаренда помещений 737 тыс. руб

- аудиторские услуги 70 тыс. руб

- амортизация 443 тыс. руб

-имущественные налоги 773 тыс. руб

-командировочные расходы 3 822 тыс. руб.

-страхование ДМС 992 тыс. руб.

-программное обеспечение 395 тыс. руб

- информационно-консультационные услуги -7 367 тыс. руб.

-услуги нотариуса 39 тыс. руб.

-прочие расходы 147 тыс. руб.

11. Резервы и оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 года в Обществе сформированы резервы:
 - резервы во сомнительным долгам - 282 тыс. руб.
 - оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников на январь 2022 в сумме 416 тыс. руб.

12. Гарантии и Поручительства

Обязательства по поручительства по выданным

Поручительства по действующим кредитным линиям

(тыс. руб)

Заемщик	Сумма поручительства	Дата предоставления	Дата истечения срока поручительства	Обязательства, по которым предоставлено поручительство
Кредитор ПАО АКБ "Связь-Банк"				
ООО "Плодородие-Саратов"	833 089	30.12.2020	30.06.2025	№4920-199-КС
	640 914	30.12.2020	30.06.2028	№4920-182-КС
ООО "Плодородие-Лукоянов"	300 377	30.12.2020	30.06.2025	№4920-200-КС
	107 646	30.12.2020	30.06.2028	№4920-198-КС
Кредитор Банк "Газпромбанк"(АО)				
ООО "Плодородие-Саратов"	433 500	31.12.2020	31.12.2025	№4920-214-КС
ООО "Плодородие-Лукоянов"	260 000	31.12.2020	31.12.2025	№4920-212-КС
ООО "Плодородие Саратов"	61 000	30.03.2021	30.03.2029	№ 4921-029-КС
ООО "Плодородие Саратов"	66 000	30.03.2021	29.03.2030	№ 4921-032-КС
ООО "Плодородие Саратов"	30 000	13.04.2021	11.04.2031	№ 4921-039-КС
ООО "Плодородие-Лукоянов"	46 000	30.03.2021	30.03.2029	№4921-044-КС
ООО "Плодородие-Лукоянов"	15 000	13.04.2021	11.04.2031	№4921-046-КС
ООО "Кубрис"	35 000	30.03.2021	29.03.2030	№4921-048-КС
ООО "Кубрис"	261 600	31.12.2020	31.12.2025	№4920-211-КС
АО "Звягинки"	90 730	31.12.2020	31.12.2025	№4920-213-КС
АО "Звягинки"	35 000	30.03.2021	29.03.2030	№ 4921-049-КС
Всего поручительств	3 215 856			

Поручительства перед ООО «ННПП-2» (Покупатель) на реализацию продукции

Должник	Сумма поручительства	Дата предоставления	Дата истечения срока поручительства	Обязательства, по которым предоставлено поручительство
ООО «Плодородие-Лукоянов»	29 500	10.11.2020	28.02.2022	Продукция, с даты реализации 1 год
Итого	29 500			

13. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества сформирован за счет вкладов участника в имущество сверх величины уставного капитала и составляет по состоянию на 31.12.2021 года 177 101тыс. рублей.

14. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2021 году отсутствовали.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

15. Допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Свердлов А. И.

Григорович С. В.

31.03.2022 г