

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2021 год
ООО ТПК «Агро-строй»**

1. Общие сведения

ООО ТПК «Агро-строй»

- Юридический и фактический адрес:

357202, г. Минеральные воды, ул. Пушкина, 33

ОГРН: 1112651025882

ИНН: 2630800433

КПП: 263001001

Общество является юридическим лицом.

Основной вид деятельности: 51.11.21 – деятельность агентов по оптовой торговле зерном.

Предприятие реализует продукцию на экспорт по экспортным контрактам, где применяет 0 ставку НДС при реализации товаров.

Также осуществляет услуги по перевалке грузов ж/д транспортом.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 5 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

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

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2021 год утверждена приказом директора №29 от 29 декабря 2020 года.

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Затраты на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».
Распределение расходов на продажу осуществляется ежемесячно.

Товары, предназначенные для продажи, по покупной стоимости. Фактическая себестоимость товарных запасов учитывается на сч.41 «Товары», определяется по средней стоимости.

- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности предприятия :

В отчетном году выручка ООО ТПК «Агро-строй» составила **331536 т.р.** без НДС
в том числе :

Реализация товаров на экспорт- 330497 т.р.(НДС 0 %) ;

Услуги по перевалке грузов (НДС 20%) -374,9т.р.;

Закупочная стоимость продукции 230928т.р.

4. Расходы предприятия -45 862 т.р. в том числе:

Амортизация	491 055,72
Бухгалтерские услуги	6 000,00
Коммунальные услуги	358 833,47
Оплата труда	1 111 058,43
• периодическая проверка СИ	130 185,00
Прочие затраты	74 076,59
Прочие затраты	93 690,23
Расходы по аренде	800 289,52
Расходы по лабораторным анализам	644 145,31
Расходы по ремонту и строительству	26 690,00
Расходы по сертификации	484 646,60
Расходы по фумигации транспорта	14 941,37
РБП	3 789,18
Списание материалов	310 884,58
Транспортные услуги (прочие)	11 564 823,03
Услуги по закупке зерна	187 500,00
Услуги связи	91 047,32
Экспедирование вагонов	29 460 781,18
Юридические услуги	8 000,00
Итого	45 861 919,53

5. Прочие расходы -397 525 т.р. в т.ч.:

1. услуги банка-948 т.р.;

6. Прочие доходы -345 452 т.р.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила 73518 т.р., в том числе:

покупатели и заказчики – 55127 т.р.; поставщики и подрядчики- 15679,7т.р.

Кредиторская задолженность -65160 т.р., в том числе :

поставщики и подрядчики 31596 т.р., покупатели 27062 т.р.

Коммерческий директор

Ахмадов У.А.

