

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности ООО «РОСТОК-АГРО»

за 2021 год.

ООО «РОСТОК-АГРО» образовалось 28 ноября 2013 года. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Юридический и фактический адрес: 393617, Тамбовская обл., Мордовский район, с. Хоперка, д. 23.

Основные виды деятельности

- Выращивание зерновых и технических культур
- Развитие животноводства мясного направления

С самого начала своей деятельности Общество применяет общую систему налогообложения.

Среднегодовая среднесписочная численность за 2020 год составила 38 человек.

Расшифровка Формы №1 «Бухгалтерский баланс»

Стр. 1150 «Основные средства» - 83 537 тыс.руб. Увеличение данного показателя на 35% по сравнению с уровнем прошлого года обусловлено приобретением основных средств и земельных участков. Структура основных средств также изменилась и составила: 18 393 тыс.руб. – здания (22%) увеличение этого показателя связано с тем, , что был произведен капремонт нежилого помещения, 13 731 тыс.руб. – транспортные средства (16%), 24 342 тыс.руб. –земельные участки (29%), 8 495 тыс.руб. – производственный и хозяйственный инвентарь (10%), 6 013 тыс.руб. - рабочий и продуктивный скот (7%), 2 966 тыс.руб. – машины и оборудование (3%), другие виды основных средств – 9 597 тыс.руб. (13%).

Стр. 1210 «Запасы» - 94 783 тыс.руб. (из них 18 289 тыс.руб. –животные на выращивании и откорме (19%) снижение этого показателя связано с тем, что в связи с реализацией КРС не было перевода из молодняка в основное стадо, готовая продукция – 30 710 тыс.руб. (32%)(увеличение этого показателя

почти в 7 раз связано с тем, что готовая продукция урожая 2021 г. будет реализована в 2022 году), затраты в незавершенном производстве – 11 631 тыс.руб. (12%), сырье и материалы – 25 688 тыс.руб. (27%), расходы будущих периодов – 8 465 тыс.руб. (10%).

Стр. 1230 «Дебиторская задолженность» - уменьшилась почти на 4 млн. руб. по сравнению с уровнем на конец 2020 года и составила 16 790 тыс.руб. и в структуре распределилась равномерно (из нее 5 840 тыс.руб. – авансы выданные (35%), 5 778 тыс.руб. – расчеты с покупателями (34%), 5 172 тыс.руб. – прочая (31%).

Стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 40 тыс.руб.

Стр. 1260 «Прочие оборотные активы» - 425 тыс.руб. – НДС с авансов.

Стр. 1310 «Уставный капитал» - 10 тыс.руб.

Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (*непокрытый убыток*)» - 178 384 тыс.руб. Общество получило чистую прибыль текущего года в сумме 81 012 тыс.руб.

Стр. 1410 «Заемные средства» - 34 653 тыс.руб. Задолженность долгосрочная со сроком погашения конец 2031 года. Общество частично сократило этот показатель в связи с возвратом займов.

Стр. 1450 «Прочие обязательства» - 1 080 тыс.руб. Кредиторская задолженность по лизинговым платежам.

Стр. 1510 «Краткосрочные заемные средства» - 35 000 тыс.руб. В конце 2021 г. Общество получило краткосрочный льготированный кредит на пополнение оборотных средств в ПАО «Сбербанк».

Стр. 1520 «Кредиторская задолженность» - этот показатель снизился почти в 2,4 раза по сравнению с уровнем прошлого года и составил 12 245 тыс.руб. Структура кредиторской задолженности: 7 072 тыс.руб. – расчеты с поставщиками (58%), авансы полученные - 4 671 тыс.руб. (38%), 121 тыс.руб. – расчеты по налогам и сборам (1%) (этот показатель снизился по сравнению с уровнем прошлого года в 39 раз), 381 тыс.руб. – прочие (3%).

Расшифровка формы №2 «Отчет о прибылях и убытках»

Стр. 2110 «Выручка от реализации» - 250 998 тыс.руб. (в том числе от продукции растениеводства- 230 207 тыс.руб. (92%), 15 909 тыс.руб. – от продукции животноводства (6%), выручка от реализации товаров – 476 тыс.руб. (0), выручка от реализации услуг в области растениеводства – 4 406 тыс.руб. (2%). Данный показатель выручки остался на уровне прошлого года.

Стр. 2120 «Себестоимость продаж» - 137 245 тыс.руб. Данный показатель остался на уровне прошлого года.

Стр. 2100 «Валовая прибыль» - 113 753 тыс.руб.

Стр. 2220 «Управленческие расходы» - 5 226 тыс.руб. Увеличение этого показателя по сравнению с уровнем прошлого года связано с тем, что данные затраты относились прямо на себестоимость готовой продукции и в отдельную статью не выделялись.

Стр. 2200 «Прибыль (убыток) от продаж» - -108 527 тыс.руб.

Стр. 2320 «Проценты к получению» - 395 тыс.руб. Проценты, полученные при погашении ранее выданных займов.

Стр. 2330 «Проценты к уплате» - 7 314 тыс.руб. По возвращенным долгосрочным займам и кредиту и краткосрочному кредиту.

Стр. 2350 «Прочие расходы» - 22 961 тыс.руб. Данный показатель увеличился почти в 1,6 раза по сравнению с уровнем прошлого года. (услуги банков – 817 тыс.руб. (3%), 11 210 тыс.руб. – арендная плата за землю (49%), 417 тыс.руб. – налоги (2%), убытки от кражи семян сахарной свеклы – 5 582 тыс.руб. (24%), 4 935 тыс.руб. – прочая (22%)).

Стр. 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» - 96 393 тыс.руб. Вырос по сравнению с аналогичным показателем за 2019 год в 54 раза.

Стр. 2400 «Чистая прибыль» - 96 393 тыс.руб.

Стр. 2500 «Совокупный финансовый результат» - 81 057 тыс.руб.

Основные поставщики: ООО «ВИП-АГРО-ТАМБОВ», ООО «Чакинская нефтебаза», ООО «Технодом», ООО «Ленина», ООО «Белый Медведь», ООО «ЕВРО-7», ООО «Техника-68», АО «Армада», ИП Зорин Н.М. и др.

Основные покупатели: ОАО «Добринский Сахарный Завод», ООО «БУНГЕ СНГ», ООО «Зернокомплекс КОТОВСКИЕ ЗАКРОМА», ООО «ВИП-АГРО-ТАМБОВ» и др.

Генеральный директор



Сысоев Д.А.

