

Пояснительная информация

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «Рассвет» за 2020 год

1. Общие сведения.

-колхоза «Путь к коммунизму» Кавказского района в соответствии с Указом Президиума РФ №323 от 27.12.1991г «О неотложных мерах по осуществлению земельной реформы в РСФСР» в АОЗТ «Рассвет» путем преобразования, зарегистрированного Постановлением Администрации Кавказского района Краснодарского края №296 от 24.04.1992г

-АОЗТ «Рассвет» в ЗАО «Рассвет» путем преобразования, согласно дополнениям и изменениям в Устав, утвержденными общим собранием акционеров АОЗТ «Рассвет», протокол №1 от 16.03.2002г, зарегистрированного Постановлением главы Кавказского района №748 от 29.04.2002г

-в результате процедуры приведения учредительных документов, а также наименования ЗАО «Рассвет» в соответствии с нормами главы 4 ГК РФ и нормами ФЗ «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995г, согласно новой редакции Устава общества, утвержденного общим собранием акционеров ЗАО «Рассвет» протокол №1 от 22.06.2017г стало АО «Рассвет».

Общество является правопреемником всех прав и обязанностей колхоза «Путь к коммунизму», АОЗТ «Рассвет», ЗАО «Рассвет» и АО «Рассвет». Срок деятельности Общества неограничен.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников. Он образован за счет вклада учредителей в размере 11 305 000 руб.

Учредителями Общества являются:
Романюк Виктор Андреевич – 99,814%
Кобилев Владимир Николаевич – 0,062%
Карпенская Галина Ивановна – 0,053%

[illegible]

Коновалова Нина Ивановна – 0,053%
Братус Вячеслав Викторович – 0,009%
Емельянова Вера Ивановна – 0,009%

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является директор:
Романюк Виктор Андреевич
Директор избирается общим собранием участников Общества сроком на 5 лет.

Основной вид деятельности: ОКВЭД - 01.11 «Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур».

Предприятие находится на общей системе налогообложения.

Среднесписочная численность работников составляет 109 человек.

Лицензии: КРД 81047 ВЭ от 05.02.2019г «Пользование недрами». Лицензия действует с 05.02.2019г по 16.04.2043г.

Предприятие не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Бухгалтерская отчетность.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность состоит из:

1. Бухгалтерского баланса на 31.12.2020года
2. Отчете о финансовых результатах за 2020год
3. Отчете об изменении капитала за 2020 год
4. Отчете о движении денежных средств за 2020год
5. Пояснительной информации к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020год

Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020г не возникало.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом с 01.01.2020г по 31.12.2020г на протяжении 12 месяцев 2020 и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика на 2020 год утверждена приказом руководителя от 31.12.2019г.

15
АУДИТОР
ВНЕШНЕГО
КОНТРОЛЯ
ОФП 0000011666

Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по ее применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г №94н методом двойной записи, автоматизировано с применением программы 1С Бухгалтерия версия 8.3.

Предельный размер денежной наличности в кассе на 2020г установлен приказом №90-п от 31.12.2019г в размере 50000 рублей.

Поступление материалов отражается по цене закупки за единицу, списание – по средней себестоимости.

Начисление амортизации основных средств производится линейным методом. При начислении амортизации применяется постановление «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденное Правительством РФ от 01.01.2002г №1.

Для приема-передачи и списания объектов основных средств и оборудования создана постоянно действующая комиссия.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции отчетного периода.

4. Состав основных средств на 31.12.2020г.

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2019г
Здания и сооружения	81 759 724,60	41 428 456,52	40 331 268,08
Транспортные средства	63 114 804,79	32 318 012,11	30 796 792,68
Тракторы и комбайны	284 251 773,02	192 941 474,76	91 310 298,26
Машины и оборудование	216 116 212,06	152 103 103,17	64 013 108,89
Земельные участки	96 850 011,59		96 850 011,59
Многолетние насаждения	16 847 100,46	6 273 677,61	10 573 422,85
Прочие основные средства	6 527 853,77	6 241 969,48	285 884,29
	765467480,29	431 306 693,65	334 160 786,64

В 2020г было закуплено основных средств на сумму 71 912 457,77 рублей, в т.ч. земельные участки на сумму – 5 556 000 рублей, тракторы – 40 962 937,87 рублей, автотранспортные средства – 8 644 784,17, машины и оборудование - 16 447 902,40, прочие основные средства – 300 833,33рублей

5. Труд и заработная плата.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2020г отсутствует.

Среднесписочная численность на 31.12.2020г – 109 человек. Среднемесячная заработная плата в расчете на одного сотрудника – 33774 руб (без пособий по временной нетрудоспособности). Предприятие задолженности по платежам во внебюджетные фонды на 31.12.2020г не имеет.

Выданные и полученные обеспечения и платежи.

Предприятие имеет **кредиторскую задолженность** в сумме 81639 тыс. руб, в т. ч.:

поставщикам - 686 тыс. руб

прочие кредиторы – 1739 тыс. руб

в бюджет – 53тыс. руб

по кредитам и займам - 79161 тыс. руб, в том числе:

ООО «Солнышко Кубани» по договорам займа

Договор займа №б/н от 02.11.2016 10 000 000,00

Договор займа №б/н от 09.09.2016 5 000 000,00

Договор займа №б/н от 10.08.2016 10 000 000,00

Договор займа №б/н от 13.07.2016 5 000 000,00

Договор займа №б/н от 13.09.2016 2 000 000,00

Договор займа №б/н от 19.09.2016 8 000 000,00

Договор займа №б/н от 23.06.2016 14 716 643,72

Договор займа №б/н от 27.07.2016 15 000 000,00

Договор займа №б/н от 28.08.2015 4 445 300,33

Договор займа №б/н от 30.06.2016 5 000 000,00

Договора действующие, срок возврата согласно дополнительным соглашениям продлен до 2022 года.

дебиторскую задолженность в сумме 95905 тыс. руб, в т. ч.

по платежам в бюджет - 713 тыс. руб

по платежам во внебюджетные фонды – 151 тыс. руб

по оплате за товары и услуги - 94682 тыс. руб, в том числе крупные:

ООО «Агротек» - 21928 предоплата за семена яровых культур и средства защиты растений

ООО «АльпикаАгро» - 22 294 предоплата за семена яровых культур и средства защиты растений

ООО «Альтаир СМ» - 13 622 предоплата за трактор CASE IH STEIGER 500

ООО «АгроСтроительныеТехнологии» - 30 700 предоплата за комбайн John Deere S770, жатка 630F, за запасные части на сельхозмашины

ООО «КивоньРУС» - 2695 предоплата за прицепную дисковую борону

ООО «Мировая техника – Кубань» - 1744 предоплата за запасные части на сельхозмашины

прочие - 359 тыс. руб

6. Выручка (доходы) и расходы от реализации

Доходы от реализации в 2020 году составили 699862 тыс. руб., в т. ч.

От реализации сельхоз. продукции - 694713 тыс. руб

От реализации покупных товаров - 5149 тыс. руб

Покупные товары - сахар, мука, отруби, масло растительное - выданы в счет арендной платы за использование земельных участков.

Доходы от реализации в 2019 году составили 207948 тыс. руб., в т. ч.

От реализации сельхоз. продукции - 204611 тыс. руб

От реализации покупных товаров - 3337 тыс. руб

Покупные товары - сахар, мука, отруби, масло растительное - выданы в счет арендной платы за использование земельных участков.

Себестоимость продукции в 2020г составила - 425325 тыс. руб., в т. ч.

Сельхоз. продукции - 420394 тыс. руб

Покупных товаров - 4931 тыс. руб.

Управленческие расходы - 15098 тыс. руб

Себестоимость продукции в 2019г составила - 165846 тыс. руб., в т. ч.

Сельхоз. продукции - 162569 тыс. руб

Покупных товаров - 3277 тыс. руб.

Управленческие расходы - 16968 тыс. руб

Прибыль от реализации в 2020г - 259439 тыс. руб

Прибыль от реализации в 2019г - 25134 тыс. руб.

Внереализационные доходы в 2020г составили - 17560 тыс. руб, в том числе

проценты по депозитным сделкам - 13314 тыс. руб

доход от сдачи в аренду основных средств - 824 тыс. руб

субсидии из бюджета - 2176 тыс. руб, в том числе :

на возмещение части затрат на закупку элитных семян - 171 тыс. руб

на производство масличных культур - 2005 тыс. руб

реализация земельного участка - 172 тыс. руб

реализация основных средств - 83 тыс. руб

прочий доход - 991 тыс. руб

По сельскохозяйственной деятельности установлена ставка по налогу на прибыль - 0%, по другим видам деятельности - 20%.

7. Информация о связанных сторонах

Директор ООО «Рассвет» Романюк Виктор Андреевич является учредителем ООО «Солнышко Кубани».

Размер вознаграждений, оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый

отпуск, выплаченные основному управленческому персоналу (директор, исполнительный директор) за 2020 год составил - 869 тыс. руб.

ПОЛНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ СВЯЗАННЫХ СТОРОН И ОПЕРАЦИЙ С НИМИ В 2020 ГОДУ.

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Отражение в годовой отчетности
ИП Романюк А.А.	Договорные	Договор займа б/н от 11.03.2020	10 000 000 руб.		Да
ЗАО им Т.Г. Шевченко	Договорные	Договор аренды недвижимого имущества от 06.11.2020	165 128,68 руб.	с 07.11.2020г. по 01.10.2021г.	Да
		Договор аренды недвижимого имущества от 08.12.2019	540 871,84 руб.		Да
		Договор купли-продажи бычков	1 303 400 руб.		Да
ООО «Солнышко Кубани»	Договорные	Договор аренды автомобиля от 01.10.2020	36 264,28 руб.		Да
		Договор аренды емкостей для хранения ГСМ от 09.01.2020	17 700 руб.		Да
		Договор аренды склада от 09.01.2020	229 392 руб.		Да

Сафонов Р.С	Договорные	Договор купли-продажи зем. участка с/х назначения от 27.03.2020г.	172 000 руб.	Расчет произведен	Да
ИП глава КФХ Сафонов С.А.	Договорные	Договор оказания услуг от 13.01.2020г.	4 300 000 руб.		Да

9. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Чистые активы предприятия по состоянию на 31.12.2020г составили 938372 тыс. руб.

Предприятие имеет тенденцию развития. Закупая элитные семена увеличивает урожайность продукции. Старая, изношенная техника заменяется новой, современной, подготовленной для работы в новых условиях. Техника экономична по расходу топлива и по потерям при уборке урожая. Предприятие имеет хорошую базу для хранения, обработки, доработки урожая, для хранения и ремонта техники, укомплектовано кадрами.

В 2021г предприятие планирует продолжить закупать новую сельскохозяйственную технику и оборудование, ввести в эксплуатацию новый склад для хранения зерна, склад хранения семян, навес для хранения сельскохозяйственной техники, улучшать качество земель сельскохозяйственного назначения.

Исполнительный директор ООО «Рассвет»



Самсонов А.Д.

17.03.2021г

