ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
ООО «АПК « РОДНОЕ» за 2020 год.

1.Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №10 по Тульской области от 25.01.2010г., ОГРН 1107154000975. Место нахождения : 301824, Россия, Тульская область, Богородицкий район, с. Малевка, ул.Центральная, д.9

В соответствии с п.85 ПБУ 4/99 Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» (приказ Минфина РФ от 06.07.1999г.) бухгалтерская отчетность общества с ограниченной ответственностью сформирована исходя из действующих правил в РФ.

Уставной капитал – 32120 тыс.руб.

Основной вид деятельности: выращивание зерновых культур.

Список аффилированных лиц:

-физические лица

Инютин Дмитрий Сергеевич – 100% участия в уставном капитале,

2.Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Применяет специальный налоговый режим – единый сельскохозяйственный налог + НДС.

Выручка от реализации продукции в бухгалтерском учете определяется по методу начисления, в налоговом учете - по кассовому методу.

Лимит стоимости активов, которые относятся к основным средства, составляет 40,0 тыс.руб.

Амортизация начисляется линейным методом.

Приобретение МПЗ отражается в бухучете по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится одним из следующих способов - по средней себестоимости.

3.Структура баланса

-валюта баланса –387922 тыс.руб.;

-основные средства – 208597 тыс.руб. (доля в структуре баланса 44,8% - увеличились на 33% по сравнению с 2019г);

-прочие внеоборотные активы – 6133 тыс.руб. (доля в структуре баланса 1,3%)

-запасы – 199765 тыс.руб. (доля в структуре баланса 42,9% - уменьшились на 2%);

-дебиторская задолженность – 26436 тыс.руб. (доля в структуре баланса 5,7% - увеличилась в 1,3 раза);

-денежные средства – 13545 тыс.руб. (доля в структуре баланса 2,9% - увеличились в 9 раз);

-капитал и резервы – 80688 тыс.руб., в т.ч. нераспределенная прибыль 48568 тыс.руб. (доля в структуре баланса 17,3% - увеличился на 29056 тыс.руб.);

-долгосрочные заемные средства – 138606 тыс.руб. (доля в структуре баланса 30%);

-краткосрочные заемные средства –68985 тыс.руб. (доля в структуре баланса 14,8%);

-кредиторская задолженность – 112473 тыс.руб. (доля в структуре баланса 24% - уменьшилась на 26%).

4.Оценка стоимости чистых активов

Чистые активы предприятия составляют 80688 тыс.руб. Чистые активы больше уставного капитала в сумме 48568 тыс.руб., что позволяет сделать вывод об эффективности работы предприятия.

5.Анализ основных финансовых показателей

Коэффициент текущей ликвидности предприятия – 1,38
Коэффициент автономности – 0,17
Рентабельность чистых активов – 36% (высокая)

6.Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2019г. оценочных обязательств по оплате очередных отпусков нет.

7.Труд и заработная плата

Просроченной задолженности по расчетам с персоналом нет.

Среднесписочная численность 43 человека. Численность управленческого персонала 14 человек. За текущий год начислено управленческому персоналу 6415 тыс.руб.

8.Основные средства

В составе основных средств имеются основные средства, стоимость которых не погашается. Земельные участки общей стоимостью 82679 тыс.руб.

В текущем году приобретено основных средств на общую сумму 68595 тыс.руб., в т.ч. здания и сооружения – 8462 тыс.руб., сельхозтехника – 21121 тыс.руб., транспортные средства – 10071 тыс.руб., прицепное оборудование для сельхозтехники 27907 тыс.руб.

9.Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются заместитель генерального директора Инютин Д.С. – доля участия в уставном капитале 100%.

В текущем году заместителю генерального директора общества выплачена заработная плата в рамках трудовых отношений 1070 тыс.руб., были произведены выплаты в связи с уменьшением номинальной стоимости доли единственного участника Общества в размере 1000 тыс.руб. Других вознаграждений и дивидендов Инютину Д.С. не выплачивалось.

10.Раскрытие информации о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности

Событий, имевших место с момента окончания отчетного периода, неопределенностей и условных фактов хозяйственной деятельности не было.

11.Непрерывность деятельности

Событий или условий, которые выходят за рамки 12-и месяцев со дня отчетной даты и об их влиянии на способность продолжать свою деятельность непрерывно, нет.

10 марта 2021г.

Генеральный директор _____ ***Швец А.В.***

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Агропромышленный комплекс "Родное" "АПК "Родное" ТУЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ ОГРН 1107154000975 ИНН 7129500274