

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	33 464	12 055	-	45519	-
	5250	за 2019г.	33 464	897	-	897	33 464

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

12

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2020г.	4 848	-	11 712	-	4 848	-	-	-	-	-	11 712
	5530	за 2019г.	206	-	4 848	-	206	-	-	-	-	-	4 848
	5511	за 2020г.	3 186	-	11 699	-	-	-	-	-	-	-	11 699
	5531	за 2019г.	206	-	3 186	-	-	-	-	-	-	-	3 186
	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	1 662	-	13	-	1 662	-	-	-	-	-	13
	5533	за 2019г.	-	-	1 662	-	-	-	-	-	-	-	1 662
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	4 848	-	11 712	-	4 848	-	-	-	-	-	11 712
	5520	за 2019г.	206	-	4 848	-	206	-	-	-	-	-	4 848

26

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

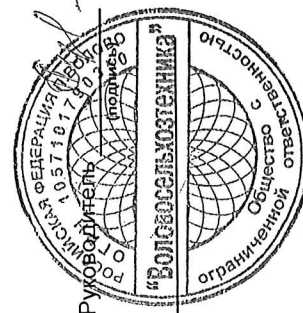
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	13 750	-	-	-	3 750	-	-	-	10 000
	5571	за 2019г.	15 000	-	-	-	1 250	-	-	-	13 750
	5552	за 2020г.	13 750	-	-	-	3 750	-	-	-	10 000
	5572	за 2019г.	15 000	-	-	-	1 250	-	-	-	13 750
кредиты	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	21 435	27 347	-	46 435	-	-	-	-	2 347
	5580	за 2019г.	22 531	30 185	-	31 281	-	-	-	-	21 435
	5561	за 2020г.	115	9	-	115	-	-	-	-	9
	5581	за 2019г.	-	115	-	-	-	-	-	-	115
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	1 057	2 338	-	1 057	-	-	-	-	2 338
	5583	за 2019г.	264	1 057	-	264	-	-	-	-	1 057
	5564	за 2020г.	20 000	25 000	-	45 000	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2019г.	22 000	28 750	-	30 750	-	-	-	-	20 000
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	263	-	-	263	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	267	263	-	267	-	-	-	-	263
прочая	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2020г.	35 185	27 347	-	50 185	-	X	X	X	12 347
	5570	за 2019г.	37 531	30 185	-	32 531	-	X	X	X	35 185

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	88 982	96 369
Расходы на оплату труда	5620	20 317	19 785
Отчисления на социальные нужды	5630	4 673	6 351
Амортизация	5640	14 902	14 469
Прочие затраты	5650	5 011	4 183
Итого по элементам	5660	133 885	141 157
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		27 585
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(20 343)	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	154 228	113 572

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Сухова Александра

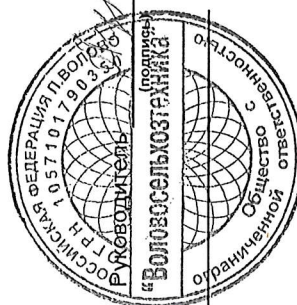
Ивановна

(расшифровка подписи)

dd

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	3 720		2 086	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	3 720		2 086	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2020г.	5910	-		-	
за 2019г.	5920	-		-	
за 2020г.	5911	-		-	
за 2019г.	5921	-		-	



Сухова Александра
Ивановна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ООО «ВОЛОВОСЕЛЬХОЗТЕХНИКА» за 2020 год

1. Общие сведения

Общество ограниченной ответственностью зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по Тульской области от 13.09.2005г., ОГРН 1057101790350. Место нахождения: 301570, Россия, Тульская область, Воловский район, п. Волово, ул. Александра, д.10

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 сформирована исходя из действующих правил в РФ.

Уставной капитал 20 тыс. руб.

Основной вид деятельности: выращивание зерновых культур

Список аффилированных лиц:

- физические лица

Сухова А.И. – генеральный директор. Доля участия в уставном капитале – 92,52%

2. Основные положения учетной политики

Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с использованием 1С-Сельхозпредприятия

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

Для налогового учета доходов и расходов по ЕСХН применяются налоговые регистры, которые формируются на бумажном носителе на последнее число каждого календарного месяца.

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

Амортизация начисляется линейным методом.

Приобретение МПЗ отражается в бухучете по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при продаже их оценка производится одним из следующих способов – по средней себестоимости.

3. Структура баланса

- валюта баланса 293 586 тыс. руб.

- основные средства – 119 908 тыс. руб. (доля в структуре баланса 40,8% - увеличились на 41%)

-запасы – 122 424 тыс. руб. (доля в структуре баланса 41,7% - уменьшились на 8,4%)

-дебиторская задолженность- 11 712 тыс. руб. (доля в структуре баланса 3,9%- увеличилась в 2416 раз)

-денежные средства -28 827 (доля в структуре баланса 9,8% - увеличились на 175,8%)

-капитал и резервы -281 239 тыс. руб., в т.ч. нераспределенная прибыль 281 219 тыс. руб. (доля в структуре баланса 95,8% - увеличилась на 52 944 тыс. руб.)

-долгосрочные заемные средства -10 000 тыс. руб. (доля в структуре баланса – 3,4%)

-кредиторская задолженность 2 347 тыс. руб. (доля в структуре баланса 0,8% - увеличилась на 64,5%)

4. Оценка стоимости чистых активов

Чистые активы предприятия составляют 281 219 тыс. руб. Чистые активы больше уставного капитала, что позволяет сделать вывод об эффективности работы организации.

5. Анализ основных финансовых показателей

Коэффициент текущей ликвидности организации – 74,0

Коэффициент автономности – 0,9

Рентабельность чистых активов – 18,8%

6. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2020г. оценочных обязательств по оплате очередных отпусков нет

7. Труд и заработная плата

Просроченной задолженности по расчетам с персоналом нет.

Среднесписочная численность 47 человек. Численность управленческого персонала 14 человек. За отчетный год начислено управленческому персоналу 6 050 тыс. руб.

8. Основные средства

В составе основных средств имеются средства, стоимость которых не погашается. Земельные участки общей стоимости 22 173 тыс. руб.

В текущем году приобретено основных средств на общую сумму 49 761 тыс. руб., в т.ч. земельные участки 4 242 тыс. руб., машины и оборудования 12 055 тыс. руб., ввели в эксплуатацию зерноочистительный комплекс – 33 464 тыс. руб.

9. Информация о связанных сторонах

Сделок со связанными сторонами в текущем году не было

В текущем году генеральному директору общества выплачена заработная плата в рамках трудовых отношений 947 тыс. руб. Вознаграждения и дивиденды участникам общества не выплачивались.

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 о их влиянии на способность продолжать свою деятельность непрерывно нет.

Генеральный директор
ООО «Воловсельхозтехника»



Сухова А.И.

