

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности

АО «Таврическагрохимсервис» за 2021 год.

Основные сведения об организации:

АО «Таврическагрохимсервис»

Юридический адрес: 646800, Омская область, р.п. Таврическое, ул. Клименко 8.

Фактический адрес: 646800, Омская область, р.п. Таврическое, ул. Клименко 8.

Участники общества: 42 физических лица

Дата государственной регистрации : 25.07.1996г

ОГРН : 1025501993220, ИНН: 5534003751 , КПП: 553401001

Зарегистрировано в Межрайонная ИФНС России № 6 по Омской области.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 3 человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 года составляет 2838 рублей, оплачен полностью.

Основными видами деятельности Общества является предоставление услуг, связанные с производством сельскохозяйственных культур.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом в 2021 году и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета 5%.

Основные средства.

Стоимость активов, которые учитываются в составе основных средств составляет не менее 40 000 рублей за единицу.

Таб.1 Наличие и движение ОС.

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизационных отчислений	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 21 г.1)	10 413	(5 171)	-	(-)	-	(128)	-	-	10 413	(5 299)
	5210	За 20 20 г.2)	11 599	(6 228)	-	(1 186)	1 186	(129)	-	-	10 413	(5 171)
в том числе: здания и сооружения	5201	За 20 21 г.1)	7 690	(4 009)	-	(-)	-	(128)	-	-	7 690	(4 137)
	5211	За 20 20 г.2)	8 270	(4 460)	-	(580)	580	(129)	-	-	7 690	(4 009)
машины и оборудование	5202	За 20 21 г.1)	626	(107)	-	(-)	-	(-)	-	-	626	(107)
	5212	За 20 20 г.2)	971	(452)	-	(345)	345	(-)	-	-	626	(107)
транспортные средства	5203	За 20 21 г.1)	1 041	(1 041)	-	(-)	-	(-)	-	-	1 041	(1 041)
	5213	За 20 20 г.2)	1 101	(1 101)	-	(60)	60	(-)	-	-	1 041	(1 041)
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	За 20 21 г.1)	14	(14)	-	(-)	-	(-)	-	-	14	(14)
	5214	За 20 20 г.2)	215	(215)	-	(201)	201	(-)	-	-	14	(14)
земельные участки	5205	За 20 21 г.1)	1 042	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	1 042	(-)
	5215	За 20 20 г.2)	1 042	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	1 042	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	За 20 21 г.1)										
	5231	За 20 20 г.2)										

Запасы.

Материально- производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Таб.2 Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	За 20 21 г.1)	83	(-)	2	(12)	-	-	-	X	73	(-)
	5420	За 20 20 г.2)	96	(-)	-	(13)	-	-	-	X	83	(-)
в том числе: сырье и материалы	5401	За 20 21 г.1)	83	(-)	2	(12)	-	-	-	-	73	(-)
	5421	За 20 20 г.2)	96	(-)	-	(13)	-	-	-	-	83	(-)

Дебиторская задолженность.

Таб.3 Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления8	погаше- ние	списание на финансовы й результат8	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:												
	5502	За 20 21 г.1)										
	5522	За 20 20 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 21 г.1)	1 420	(-)	1 182	-	(1 029)	(-)	-	-	1 573	(-)
	5530	За 20 20 г.2)	1 275	(-)	1 871	-	(1 728)	(-)	-	-	1 420	(-)
в том числе:												
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 20 21 г.1)	1 420	(-)	1 161	-	(1 029)	(-)	-	-	1 552	(-)
	5531	За 20 20 г.2)	1 275	(-)	1 871	-	(1 728)	(-)	-	-	1 420	(-)
авансы выданные	5512	За 20 21 г.1)	-	(-)	21	-	(-)	(-)	-	-	21	(-)
	5532	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Итого	5500	За 20 21 г.1)	1 420	(-)	1 182	-	(1 029)	(-)	-	X	1 573	(-)
	5520	За 20 20 г.2)	1 275	(-)	1 871	-	(1 728)	(-)	-	X	1 420	(-)

Кредиторская задолженность.

Таб.4 Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9	погашение	списание на финансовый результат9		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 21 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 20 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:									
	5552	За 20 21 г.1)							
	5572	За 20 20 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 21 г.1)	27	21	-	(2)	(-)	-	46
	5580	За 20 20 г.2)	22	225	-	(220)	(-)	-	27
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 20 21 г.1)	5	8	-	(2)	(-)	-	11
	5581	За 20 20 г.2)	6	64	-	(65)	(-)	-	5
налоги и сборы	5562	За 20 21 г.1)	22	13	-	(-)	(-)	-	35
	5582	За 20 20 г.2)	16	161	-	(155)	(-)	-	22
Итого	5550	За 20 21 г.1)	27	21	-	(2)	(-)	X	46
	5570	За 20 20 г.2)	22	225	-	(220)	(-)	X	27

Выручка (Доходы)от реализации

Выручка от продажи (работ услуг, материальных прав) отражаются по методу начисления, т.е. к моменту передачи прав собственности на товары (работы, услуги, имущественные права) другому лицу.

Датой получения дохода признается день отгрузки(передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) - метод начисления.

Доходы от реализации в 2021 году составили – 1385 тыс.руб. (без НДС).

Расходы, связанные с деятельностью организации.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления).

Расходы, связанные с деятельностью организации в 2021 году, составили 1356 тыс. руб. (без НДС),

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021 году,
составил : 29 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2021 г. составила: 16 тыс.руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности АО «Таврическагрохимсервис»

Финансовый результат, полученный в 2021 году составил: 1 тыс.руб.
В 2021 году дивиденды не выплачивались.

Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2021г. нет.
В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007г. №209 ФЗ « О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» является малым предприятием. В связи с этим в отчетном периоде 2021 резервы не созданы.

В отчетном периоде 2021 года судебных разбирательств не имеется.

Информация по прекращаемой деятельности.

Руководство АО «Таврическагрохимсервис» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами АО «Таврическагрохимсервис» в течение 2021 года являются :

1. Сковородин В.П. генеральный директор, учредитель (52,3% доля в уставном капитале), член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2021г – выплата зар.платы 75,2 тыс.руб., дивиденды не выплачивались.

2. Грачев М.Н. член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2021г – отсутствуют.

3.Ковалев В.П., член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2021г – отсутствуют.

4. Лизунков В.Н., член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2021г – отсутствуют.

5. Сергеев А.П. член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2021г – отсутствуют.

6. ООО «Агрохим» - доля АО «Таврическагрохимсервис» в уставном капитале ООО «Агрохим» 82,8%.

Хозяйственные операции за 2021г – АО «Таврическагрохимсервис» передало в аренду ООО «Агрохим» имущество на сумму 1119 тыс.руб., получило выплат по арендной плате на сумму 1004 тыс.руб., на 31.12.2021г задолженность в пользу АО «Таврическагрохимсервис» составляет 1518,1 тыс.руб.

Генеральный директор

АО «Таврическагрохимсервис»

_____ / Сковородин В.П. /

21.02.2022г.