

ООО «ВОСХОД»



Начальнику Межрайонной ИФНС России
№5 по Краснодарскому краю
Советнику государственной
гражданской службы РФ 1 класса
Повчун Т.И.

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

1. ООО «Восход» сообщает, что в 2021 году является малым сельскохозяйственным предприятием со среднесписочной численностью работников на 31.12.2021г. года **15** человек и долей выручки от реализации с/х продукции к общему доходу фирмы по оплате **98,48%**. (см. справку-расчет). Основным видом деятельности общества в 2021 году является растениеводство, в т.ч. выращивание зерновых культур (код ОКВЭД 01.11.1). Деятельность по разведению с/х птицы – бройлеров (код ОКВЭД 01.47) остановлена. (107 объектов основных средств по птицеводству с 01.01.2014 года законсервировано.) Общество имеет 2 обособленных подразделения (рабочие места): «Комбикормовый завод», «пос.Октябрьский», относящиеся к одному ОКТМО 03649419, и не выделенных на отдельный баланс.

2. Реквизиты общества следующие:

- Юрилич. адрес, он же фактический: 352364, Россия, Краснодарский край, ст.Тбилисская, ул.Северная, д.15. ОКАТО 03249819000, ОКПО 82779680
- ОГРН 1072351000776 Свид-во о гос.регистр. сер.23 № 006665243 от 05.10.07г.
- ИНН 2351012224/КПП 235101001 Свид-во о постан. на учет в МИ ФНС РФ №5 по Кр.краю сер. 23 №006665244
- Расчетный сч№40702810703090000160 к/с30101810700000000536 БИК 040349536 открыт 10.10.2007г в Краснодарском РФ АО «Россельхозбанк» г.Краснодар

3. С/х общество с 01.01.2014г перешло на ЕСХН. Субъект малого предпринимательства вправе исправлять существенную ошибку предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке, установленном пунктом 14 ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета. Порядок отражения в учете хоз.операций регламентирован учетной политикой, утвержденной приказом № 28/20 от 31.12.2020г. на 2021 год для целей бухучета. По всем группам амортизируемых объектов основных средств используется линейный метод начисления амортизации. Выбытие ОС в связи с реализацией производилось двух старых, заброшенных, законсервированных зданий, которые только разрушаются за 80 тыс.руб (с прибылью от остаточной стоимости). Затраты в незавершенном производстве сложились по растениеводству. Имеются долгосрочные беспроцентные заемные средства перед физическим лицом, являющимся учредителем общества на 12670 тыс.руб. При этом погашены в течение года по долгосрочным беспроцентным заемным средствам учредителям при создании фирмы за 2021 год на 80тыс.руб. Конкретные сроки возврата договорами не определены. Погашены в течение 2021года краткосрочные процентные заемные средства на 6200 тыс.руб. перед двумя ИП главами КФХ, которые как физ.лица являются учредителями ООО «Восход», и проценты по ним в сумме 17 тыс.руб. За 2021 год израсходовано: 80869кВтч электроэнергии, 7,223 тыс. куб.м. природного газа.

4. По сельхоздеятельности обществом получен доход: от реализации продукции растениеводства, выращенной собственными силами.

Сравнительная таблица:

2021 г	Растениеводческая деятельность	Релизация тары, продукции переработки, с/х услуги (несельхоз деят.)	Всего
Выручка	46262	0	46262
Себестоимость для бухгалтер учета	-30312	0	-30312
Прибыль, убыток от продаж	15950	0	15950

Таким образом, предприятие восьмой год получает положительный бухгалтерский финансовый результат в целом по предприятию, благодаря остановленной птицеводческой деятельности и прибыли, получаемой от растениеводства.

В составе общехозяйственных расходов включены транспортный, водный, земельный налоги, взносы страховые от несчастных случаев на производстве. Просроченной кредиторской задолженности, непогашенных в срок займов предприятие не имеет. Расчеты с бюджетом по налогам и сборам производит своевременно. Задолженности по заработной плате перед персоналом организации предприятие не имеет.

5. Обществом получен внереализационный доход:

Сравнительная таблица:

2021 г	Доходы от сдачи в аренду	Субсидия по растениеводству	Реализация ОС	Всего
Доход	484	150	80	714
Себестоимость для бухгалтер учета	-227	0	-23	-250
Прибыль, убыток	257	150	57	464

К прочим расходам в сумме 1980 тыс.руб за 2021год отнесены расходы предприятия, неотносимые на себестоимость: матер.помощь, выплаты по коллективному договору, налоги от этих выплат, сверхлимитные сборы, пени, благотворительные пожертвования, расходы по экологии, медкомиссия при приеме на работу и прочие расходы по остановленным видам деятельности (содержание законсервированных объектов, заработная плата и налоги охраны этих объектов, аренда земли под этими объектами, налог на имущество с этих объектов в сумме 206,8 тыс.руб и др), не приносящим доход предприятию, а также расходы на услуги банка, составившие 39 тыс. рублей. К прочим расходам по имуществу, сданному в аренду и субаренду, в сумме 227 тыс. рублей отнесены затраты на амортизацию и электроэнергию сдаваемых в аренду квадратных метров нежилых помещений.

Руководство общества и дальше планирует вести работу для получения положительных финансовых результатов в основном от растениеводческой деятельности. Для этого в 2021 году были приобретены основные средства (как манипулятор на заднюю подвеску трактора, борону дисковую прицепную, борону зубковую среднюю, модернизирован Камаз и ограждение), имеются 7 земельных участков пашни в аренде у УМИ Администрации Тб. р-на, площадью 414 гектаров, имеются помещения для хранения зерна - два ангара, площадью 2721,8 кв.м. В 2021г. урожайность оз.пшеницы составила 65,33ц. с 1га, подсолнечника – 24,12ц., гороха – 5,31ц. Готовой продукции в местах хранения (пшеница озимая) - на 659 тыс.рублей. Выручка в 2021г. по отгрузке уменьшилась, составив 87,7% от прошлого года, в связи с неоказанием никаких услуг, а также в связи с севооборотом культур в 2021 году (не сеяли овощи и картофель, а также корнеплоды сахарной свеклы и кукурузу на зерно).

Директор

Главный бухгалтер

В. И. Афанасьев

И. П. Горунова

ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС:
352364 • КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ. ТБИЛИССКИЙ Р-Н.
СТ.ТБИЛИССКАЯ, УЛ.СЕВЕРНАЯ, Д.15
ТЕЛЕФОН (8-86158) 3-26-79, 9183869647.



ООО «ВОСХОД»

ИНН 2351012224 / 235101001
ОГРН 1072351000776

Справка-расчет

удельного веса выручки от реализации сельхозпродукции
в общем объеме доходов предприятия по оплате за 2021 год в рублях

В общем объеме доходов предприятия по состоянию на 2012-01-01										
№ п/п	Месяц (с начал а года)	Общий доход	ОБЩИЙ ДОХОД ПРЕДПРИЯТИЯ							Удельный вес сельхозпр- дукции Удельный вес сельхозпр- дукции в общем объеме дохода (%)
			В том числе внереализационный доход и доход от реализации несельхоз.продукции			В том числе выручка от реализации сельхозпродукции				
			Всего	Через расчетный счет	Через каассу	Всего	Через каассу	Через расчетны й счет	Через взаимозачет	
1	Январь	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Январь- Февраль	4355048	38000	0	38000	4317048	0	4 317 048	0	99,13
3	Январь- Март	4495548	178500	0	178500	4317048	0	4 317 048	0	96,03
4	Январь- Апрель	4517548	200500	0	200500	4317048	0	4 317 048	0	95,56
5	Январь- Май	4562048	245000	0	245 000	4317048	0	4 317 048	0	94,63
6	Январь- Июнь	4606548	289500	0	289 500	4317048	0	4 317 048	0	93,72
7	Январь- Июль	4651048	334000	0	334 000	4317048	0	4 317 048	0	92,82
8	Январь- Август	4697048	380000	0	380 000	4317048	0	4 317 048	0	91,91
9	Январь- Сентябрь	4766048	449000	0	449 000	4317048	0	4 317 048	0	90,58
10	Январь- Октябрь	11257644,03	535596,03	86 596,03	449 000	10722048	0	10 722 048	0	95,24
11	Январь- Ноябрь	46843864,03	581596,03	86 596,03	495 000	46262268	0	46 262 268	0	98,76
12	Январь- Декабрь	46975841,84	713573,84	149 573,84	564 000	46262268	0	46 262 268	0	98,48

Директор ООО «Восход»

Афанасьев В.И.

352364 • КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ. ТБИССКИЙ Р-Н.
ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС: СТ.ТБИССКАЯ, УЛ.СЕВЕРНАЯ, Д.15
ТЕЛЕФОН-ФАКС (8-86158) 3-26-79