Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2021 год

1.Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «РУСЬ»
Дата регистрации: 07 августа 2006 года
ОГРН:1065741015130
ИНН:5725003223
КПП:572501001
Юридический и фактический адрес: Орловская область, Урицкий р-н, д.Большое Сотниково
Уставный капитал: 50 тысяч рублей.
Учредители: Ашихина Надежда Валентиновна

Основной вид деятельности: 01.11-выращивание зерновых, зернобобовых культур и семян масличных культур
Численность сотрудников на 31 декабря 2021 года составила: 95 человека
Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2.Учетная политика:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2021 год утверждена приказом Генерального директора от 28 декабря 2020 года
Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств, по основным средствам, полученным в лизинг ,применяется ускоренная амортизация в соответствии с договором лизинга.
Оприходование и списание готовой продукции и собственных производственных запасов осуществляется в течение года по плановой себестоимости с доведением в конце года до фактической. Списание покупных производственных запасов производится по средней себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг товаров определяется по отгрузке.

3.Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

Внеоборотные активы:

основные средства *118 787* тыс. руб.

в том числе:

Группа ОС	Первоначальная стоимость	Сумма накопленной амортизации , тыс.руб.	Остаточная стоимость
Здания	2 167	1 780	387
сооружения	3 616	301	3 315
земельные участки	27 733		27 733
рабочие и силовые машины и оборудование	203 094	156 739	46 355
транспортные средства	26 461	20 364	6 097
рабочий, продуктивный и племенной скот	36 030	8 905	27 125
Многолетние насаждения	8 282	507	7 775

Незавершенные капитальные вложение 22 097 тыс.руб.

в том числе:

Объекты не прошедшие государственную регистрацию 15 272 тыс.руб.

Незавершенное строительство 6 353 тыс.руб.

Затраты по приобретению земельных участков 472 тыс.руб.

Оборотные активы:

запасы **104 402 тыс.руб.**

в том числе:

Структура запасов	Тыс. руб.
Производственные запасы:	**20 013**
В том числе:	
- ГСМ	1 136
-СЗР	4 830
- удобрения минеральные	1 592
- удобрения органические	2 595
- ветпрепараты	164
- Средства для осеменения КРС	72
- запасные части	2 050
- семена	1 658
- корма	4 696
- продукты для столовой	111
- инвентарь и хоз. принадлежности	1 109
животные на выращивании и откорме	**22 856**
затраты в незавершенном производстве под урожай 2021г	**30 837**
готовая продукция	**30 697**

НДС к возмещению: **5 543 тыс.руб.**

в том.числе по лизингу *1 267 тыс.руб.*

Дебиторская задолженность **24 456 тыс.руб.**

в том числе:

Краткосрочная дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей: *1 482 тыс.руб.*

Авансы поставщикам: *11 501 тыс.руб.*

Расчеты по претензиям *5 267 тыс.руб.*

Прочая задолженность *2 472 тыс.руб.*

Долгосрочная дебиторская задолженность.

Задолженность сотрудников за недвижимость: *3 734 тыс.руб*

Денежные средства **2 884 тыс.руб.**

в том числе:

касса 65 тыс.руб.

расчетный счет 22 763 тыс.руб.

Прочие оборотные активы **826 тыс.руб.**

в том числе:

НДС с авансов полученных 826 тыс.руб.

Капитал и резервы

В 2021 году по статье «Капитал и резервы»

Увеличение за счет полученной прибыли за 2021 год в сумме 46 463 тыс.руб.

Уменьшение за счет выплаты дивидендов учредителю 11 500 тыс.руб.

Стоимость чистых активов составила 128 009 тыс.руб.

Долгосрочные обязательства.

Долгосрочные кредиты 10 130 тыс.руб.

Долгосрочные займы с процентами 41 795 тыс.руб. *(в том числе проценты 13 494 тыс.руб)*

Задолженность по лизинговым платежам 6 058 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства

Краткосрочные кредиты 78 943 тыс.руб.

Кредиторская задолженность **34 004 тыс.руб.**

в том числе:

Задолженность поставщикам *15 223 тыс.руб.*

Авансы от покупателей *9 086 тыс.руб.*

Задолженность по налогам и взносам *3 000 тыс.руб.*

Задолженность по з/плате за декабрь *1 757 тыс.руб.*

Задолженность перед учредителем по дивидендам *4 522 тыс.руб.*

Прочая задолженность *416 тыс.руб*

4. Основные показатели деятельности компании

Выручка от реализации продукции работ услуг составила: **329 138 тыс.руб**

в том числе:

номенклатура	кол-во (ц)	Выручка (тыс руб)	%
растениеводство		**259 768**	**78,93%**
пшеница	20 920,0	28 257	8,59%
сах.свекла	139 845,4	45 699	13,88%
рапс	28 029,2	132 735	40,33%
гречиха	455,2	1 763	0,54%
кукуруза	13 464,7	17 013	5,17%
рожь	19 432,6	18 053	5,48%
подсолнечник	568,6	1 764	0,54%
ячмень	10 283,4	14 095	4,28%
яблоки	93,1	384	0,12%
солома	18,0	5	0,00%
животноводство		**69 261**	**21,04%**
реализация скота	2 005,5	20 658	6,28%
реализация молока	19 829,6	48 474	14,73%
реализация меда	0,3	9	0,00%
реализация обедов		120	0,03%
Итого выручка по сельскохозяйственной деятельности		***329 029***	***99,97%***
прочая реализация			
аренда помещений		80	0,02%
лабораторные исследования		29	0,01%
Итого выручка по деятельности с основной системой налогообложения		***109***	***0,03%***
ИТОГО		**329 138**	**100%**

Выручка от реализации с/х продукции **329 029 тыс. руб**. , что составляет 99,97 % от общей выручки.

Себестоимость реализованной продукции составила **256 223 тыс.руб.**

в том числе:

номенклатура	Себестоимость (тыс.руб)	% к общей себестоимости
растениеводство	**185 560**	**72,42%**
пшеница	17 663	6,89%
сах.свекла	44 509	17,37%
рапс	83 766	32,69%
гречиха	434	0,17%
кукуруза	12 871	5,02%
рожь	14 959	5,84%
подсолнечник	1 599	0,62%
ячмень	6 357	2,48%
яблоки	3 401	1,33%
солома	1	0,00%
животноводство	**70 431**	**27,49%**
реализация скота	22 583	8,81%
реализация молока	46 646	18,21%
реализация меда	21	0,01%
реализация обедов	1 181	0,46%
Себестоимость по сельскохозяйственной деятельности	***255 991***	**99,91%**
прочая реализация		
аренда помещений	207	0,08%
лабораторные исслед.	25	0,01%
Себестоимость по деятельности с основной системой налогообложения	***232***	**0,09%**
ИТОГО себестоимость	**256 223**	**100,00%**

От продажи получена прибыль 72 915 тыс.руб.

В том числе:

номенклатура	Прибыль,убыток (тыс.руб)
растениеводство	**74 207**
пшеница	10 594
сах.свекла	1 189
рапс	48 969
гречиха	1 329
кукуруза	4 142
рожь	3 094
подсолнечник	165
ячмень	7 738
яблоки	-3 017
солома	4
животноводство	**-1 169**
реализация скота	-1 924
реализация молока	1 828
реализация меда	-12
реализация обедов	-1 061
Прибыль по сельскохозяйственной деятельности	***73 038***
прочая реализация	
аренда помещений	-127
лабораторные исслед.	4
Прибыль по деятельности с основной системой налогообложения	***-123***
ИТОГО прибыль от продаж	**72 915**

Убыток от реализации яблок получен в связи с низкой урожайностью , связанной с погодными условиями и с тем, что сад молодой и только вступил в фазу плодоношения, а так же в связи с тем что на затраты были отнесены расходы по изготовлению шпалер.

Убыток в животноводстве получен от реализации скота, в связи с значительным увеличением цен на ТМЦ (ГСМ, корма, ветпрепараты, запасные части) , а цены на продукцию увеличились незначительно.

Убыток от аренды помещений получен от сдачи жилья сотрудникам по номинальной стоимости.

Управленческие расходы составили 19 708 тыс. руб.

В том числе:

Наименование доходов/расходов	Сумма, тыс.руб.
Заработная плата управленческого персонала с отчислениями	14 220
Содержание легкового транспорта (ГСМ, з/части, масла, ремонт)	2 210
Амортизация	244
Арендные платежи	212
Коммунальные услуги (электроэнергия, теплоэнергия, вода,)	387
Услуги связи,почтовые услуги	213
Обслуживание оргтехники	285
Обслуживание программного обеспечения	125
консультац.услуги, услуги по оценке и	508
Услуги по оценке и страхованию	302
Налоги	55
Канцтовары	54
Командировочные расходы	71
Инвентарь, МБП, хоз.товары	409
Прочие управленческие расходы	413

Проценты к уплате по кредитам и займам 10 047 тыс.руб.

Расшифровка прочих доходов

Наименование дохода	**Сумма (тыс.руб)**
Субсидии по несвязанной поддержки в области растениеводства	666
Субсидии по животноводству (на 1 гол.осн.стада)	2 953
Субсидии по животноводству (молоко)	1 584
Субсидии на купленные корма	1 173
Субсидии на реализованные зерновые культуры	636
Переоценка земли	37
Курсовые разницы	18
Списание кредиторской задолженности	113
продажа материалов	267
продажа основных средств	117
Итого прочие доходы	**7 564**

Расшифровка прочих расходов

Наименование расхода	Сумма (тыс.руб)
услуги банков, комиссии за обслуживание кредитов	1 160
себестоимость проданных материалов	257
благотворительность, благоустройство поселка подарки, представительские расходы	1 519
услуги по оформлению кредита (страхование, оценка имущества, услуги нотариуса,справки)	549
госпошлины	103
обучение сотрудников	17
юридические услуги	12
Мед.услуги	79
Коммунальные услуги на содержание жилья	82
штрафы, пени, судебные издержки, прочие издержки	446
Прочие расходы	3
Итого прочие доходы	**4 227**

От прочей деятельности получен доход в сумме 171 тыс.рублей

5. Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12. 2021 г.

Ашихина Надежда Валентиновна -единственный учредитель,100 % доля В УК в

Операций проводимых со связанными лицами в 2021 году не было

Генеральный директор Перелыгин Г.П.

Главный бухгалтер Ашихина Н.В.