

ООО «СХП «Рассвет»

ИНН 2625027835

КПП 262501001

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2021 год**

1. Общие сведения

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью сельскохозяйственного предприятия «Рассвет» :

Ставропольский край, Георгиевский район, ст-ца Георгиевская ул. Выгонная 66

Почтовый адрес Общества: 357801, РФ, Ставропольский край, Георгиевский район, станица Георгиевская ул. Выгонная, 66

Регистрация Общества:

Общество создано в соответствии с ГК РФ и ФЗ РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ от 08.02.1998, зарегистрированного Георгиевской территориальной государственной администрацией 05.06.2001 за №2008, внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 года Инспекцией МНС России по г. Георгиевску Ставропольского края 20.12.2002 года за основным государственным регистрационным номером 1022601170844.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 равен размеру 14 000.00 рублей, что составляет 100% уставного капитала Общества.

Единственным участником общества является Галеев Марат Гадыевич (100%)

Изменения размера Уставного капитала Общества не было

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2019 году – 197 человек
- в 2020 году -189 человек
- в 2021 году -181 человек

Основные виды деятельности общества в 2021 году:

Производство продукции растениеводства

Оптовая торговля сельскохозяйственным сырьем

Хранение и складирование

Розничная торговля прочими пищевыми продуктами

Выращивание плодовых и ягодных культур

Деятельность грузового автомобильного транспорта

Директор Общества - Вяльцев Николай Викторович

Главный бухгалтер Общества - Бахаровская Людмила Анатольевна

1.2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2021 г., утвержденной приказом от 31.12.2020 г. № 148, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

Переоценка объектов основных средств не производилась.

Амортизация начисляется линейным способом.

Нематериальные активы на предприятии отсутствуют.

Добавочный капитал и резервный капитал отсутствуют.

Операции в иностранной валюте в 2021 году не производились.

В 2021 году создан резерв по отпускам – 7,5% (процент ежемесячных отчислений в резерв по формуле: предполагаемый размер отпускных за год / сумма предполагаемых расходов на оплату труда за год x 100%. Сумма резерва должна включать и предполагаемую сумму страховых взносов, начисляемых на сумму отпускных (п. 1 ст. 324.1 НК)

2. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2.1.1 Основные средства тыс. руб.

	Здания, сооружения	Произв. и хоз. инвентарь	земельные участки	Многолетние насаждения	Машины и оборудование	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Остаточная стоимость на 31.12.19	91818	239	54585	1044	124761	13700	46702	332849
поступление	37378		2917	54506	101136	19086	4	215027
выбытие		2		3300		9757		13059
амортизация	7355	74		4487	31360	4803	5280	53359
Остаточная стоимость на 31.12.20	121841	163	57502	47763	194537	18226	41426	481458
поступление	87664		9424	111369	40748	22951	6435	278591
выбытие						1259	49	1308
амортизация	6774	70		9946	46380	6766	7223	77159
Остаточная стоимость на 31.12.21	202731	93	66926	149186	188905	33152	40539	681582

2.1.2 Основные средства, полученные по договору аренды, учитываемые за балансом, не входящие в указанные выше:

тыс. руб.

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Транспорт	22605	22023	18097
Земля		242522	257123

2.1.3 Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2006	с 1.01.2006
Здания, сооружения	от 3 до 100 лет	от 7 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 10 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

2.1.4 Информация о строительстве и приобретении объектов основных средств, тыс. руб.

наименование	2019	2020	2021
Закладка сада 2015	81535		
Закладка сада 2016	122535	111370	
Закладка сада 2018	116748	159648	178861
Закладка сада 2020 пл 16,56		25690	40083
Закладка сада 2020 пл 41,05		76739	116630
Закладка сада 2020 пл 41,16		106618	120590
Навес для хранения техники сад. бригада	3166		
Противоградовая система на сад посадки 2018 года	27273		
Хранилище мощностью 2180 тн	2519		
Нежилое сооружение 3,7 км на с-в от п. Призтокский	2557		
Итого:	356333	480065	456164

2.2 Запасы

	31.12.19	31.12.2020	31.12.2021
Материалы	46847	64540	64984
Готовая продукция	51301	112401	168057
Незавершенное производство	143619	122990	102093
Товары	42	42	42
Итого:	241809	299973	335176

Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов.

2.3 Дебиторская задолженность

	31.12.19	31.12.2020	31.12.2021
Задолженность по авансам выданным	34943	35057	47958
Задолженность покупателей и заказчиков	9169	2010	38463
Расчеты по налогам и сборам	1511	1055	1739
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	247		32
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1124	1548	1373
Прочим дебиторы	15820	15083	14221
Итого:	62814	54753	103786

По строке авансы выданные на 31.12.20 отражена дебиторская задолженность по выданным авансам по договорам – ООО ПО «Сады Ставрополя» дог. №19/05/21/14 от 19.05.2021-21000 тыс. руб. за саженцы, АО ТД «Перекресток» дог. № 6-1-024/001150-21/001150-21-17570 тыс. руб. за яблоки, ООО «Лента» дог. О-08000 от 26.10.2020-5212 тыс. руб. за яблоки и др.

2.4 Денежные средства

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Касса	10		1
Расчетные счета	220	738	6194
Итого:	230	738	6195

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

2.5 Прочие оборотные активы

	31.12.19	31.12.2020	31.12.2021
Задолженность по арендным обязательствам	7292	5815	4558
Итого:	7292	5815	4558

2.6 Уставный капитал

тыс. руб.

	2021	2020 год	2019 год
Уставный капитал	Сумма	Сумма	Сумма
Итого:	14	14	14

2.7 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

	31.12.19	31.12.2020	31.12.2021
Нераспределенная прибыль прошлых лет	176355	181102	322107
Непокрытый убыток прошлых лет			
Итого:	176355	181102	322107

2.8 Долгосрочные обязательства

тыс. руб.

	31.12.19	31.12.2020	31.12.2021
1. Кредиты и займы в т.ч	245245	615318	676666
Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	245245	615318	595140
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:			81526
Проценты по долгосрочным займам			1356
2. Прочие обязательства	43755	34893	27346
Итого:	289000	650211	705367

2.9 Краткосрочные заемные средства

тыс. руб.

	31.12.19	31.12.2020	31.12.2021
Краткосрочные кредиты	150000	-	60000
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты		-	
Проценты по краткосрочным займам		-	2235
Итого:	150000	-	62235

За 2021 год сумма уплаченных процентов по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам соответственно составила 22546 тыс. руб. и 4563 тыс. руб.

За 2020 год сумма уплаченных процентов по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам соответственно составила 18862 тыс. руб. и 7671 тыс. руб.

Проценты по заемным средствам, начисленные за 2020 год и за 2021 год отражены в составе прочих расходов в Отчете о финансовых результатах соответственно 26533 тыс. руб. и 27199 тыс. руб.

2.10 Кредиторская задолженность

тыс. руб.

	31.12.19	31.12.2020	31.12.2021
Поставщики и подрядчики, покупатели	74192	28598	19724
Задолженность перед персоналом организации	229	105	54
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1329	1428	500
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	266907	261133	261133

Авансы полученные	62320	229502	227157
Задолженность по налогам и сборам	1070	1631	6122
Прочие кредиторы	9495	11457	11952
Итого:	415542	533858	526642

2.11 Выручка от продаж

тыс. руб.

	2021	2020
Выручка от реализации сельскохозяйственной продукции	536036	277122
Выручка от реализации товаров	6590	52
Выручка от реализации работ, услуг	22406	29704
Итого:	565032	306878

2.12 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

тыс. руб.

	2021	2020
Себестоимость реализованных сельскохозяйственной продукции	381941	273544
Себестоимость товаров	6589	53
Себестоимость работ, услуг	21157	27129
Управленческие расходы	22800	
Коммерческие расходы	2259	5314
Итого:	434746	306051

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:

тыс. руб.

	2021	2020
Материальные затраты	220617	108187
Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды	79830	80388
Амортизация основных средств	77159	53359
Прочие затраты	140355	58803
Итого:	517967	300737
Изменение остатков (Прирост[+], уменьшение[-]) незавершенного производства	-34758	+20840

2.13 Прочие доходы

тыс. руб.

наименование	2021	2020
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	5963	10417
Поступление от сдачи в аренду имущества	1971	1152
Поступления от услуг по размещению оборудования	114	114
Реализация ТМЦ		49
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности		12
Поступления от оказанию услуг по хранению	5115	163
Безвозмездно полученные средства по пост. Бюджета-субсидии	61425	79916

Доходы прошлых периодов		232
Прочие	6412	972
Итого:	81000	93027

2.14 Прочие расходы

тыс. руб.

	2021	2020
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов	895	9756
Расходы на услуги банков	1505	669
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов: <ul style="list-style-type: none"> • Налог на имущество; • Целевой сбор на благоустройство территории; • Доп. платеж по налогу на прибыль 	7773	5231
Списание просроченной дебиторской задолженности	25843	
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	228	116
Раскорчевка старовозрастных садов		695
НДС на услуги непроизводственного характера		13366
Прочие внереализационные расходы	1320	31616
Прочие косвенные расходы	1736	110
Итого:	39301	61559

2.14 Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств

По выданным обеспечениям в 2021 году производились следующие операции:

- передано в залог в филиал банка ВТБ (ПАО) следующее имущество:
 - Земельный участок (баланс ст-ть) - 17361 тыс. руб.
 - Залог имущества - 47125 тыс. руб.

2.15 Налоги

2.15.1 Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс.руб.

	2021	2020
Налог прибыль от обычных видов деятельности	3782	1013
Штрафы и пени		
Дивиденды		
Всего:	3782	1013

3. Операции со связанными сторонами

За 2021 год ООО «СХП «Рассвет» имела расчеты со связанными сторонами по следующим операциям:

Наименование организации	Виды операции (в т.ч. выданные поручительства, гарантии)	Сумма тыс.руб.	Условия и сроки расчетов	С.до на 31.12.2021
ООО «АгроХимУниверсал» сч 62	Реализация ос	941	Оплата в течении 180 дней с момента заключения договора	
ООО «АгроХимУниверсал» сч 62	Реализация а/услуг	16978	Оплата в течении 30 дней с момента выставления акта	+3454
ООО «АгроХимУниверсал» сч 62	Услуги по аренде	1378	Оплата в течении 30 дней с момента выставления акта	+282
ООО «АгроХимУниверсал» сч 62	Получены авансы под приобретение с/х продукции	155980	Оплата в течении 180 дней с момента заключения договора	-256200
ООО «АгроХимУниверсал» сч 60	Приобретение удобрений	54035	Оплата в течении 180 дней с момента заключения договора	-10725
ООО «АгроХимУниверсал» сч 60	Приобретение ХСЗР	109853	Оплата в течении 180 дней с момента заключения договора	
ООО «АгроХимУниверсал» сч 60	Приобретение семян	14610	Оплата в течении 180 дней с момента заключения договора	
ООО «АгроХимУниверсал» сч 60	Приобретение материалов и саженцев	25190	Оплата в течении 180 дней с момента заключения договора	
ООО СХП «Урожайное» сч 60	Аренда техники	170	Оплата в течении 30 дней с момента выставления акта	
ООО СХП «Урожайное»	Реализация автоуслуг	4993	Оплата в течении 30 дней с момента выставления акта	+179
ООО «Шаумяновское»	Услуги по сушке сортировке	1187	Оплата в течении 180 дней с момента заключения договора	-1187
ООО «Шаумяновское»	Реализация автоуслуг	126	Оплата в течении 30 дней с момента выставления акта	+120
ООО «СХП «Александрия»	Поставка хлеба	46	Оплата в течении 30 дней с момента выставления акта	
ООО «Подгорное»	Оказание услуг	476	Оплата в течении 30 дней с момента выставления акта	-476
ООО «СХП «Подгорное» сч 60	Услуги по а/у	213	Оплата в течении 30 дней с момента выставления акта	

За 2021 год основным управленческим персоналом получено доходов на сумму 6785 тыс. руб. в том числе сумма премии составила 1888 тыс. руб.

В 202 году производились операции с бенефициарными владельцами – получен займ на сумму 91526 тыс. руб., начислены проценты по займу 1356 тыс. руб., погашена задолженность по займу на сумму 10000 тыс. руб.

4. Условные факты хозяйственной деятельности:

На отчетную дату Организация:

- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет на сумму – не имеет.

- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили на сумму 165432 тыс. руб.;
- незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды - не имеет
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты - не имеет
- какие-либо осуществленные до отчетной даты действия др. организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства - не имеет.
- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг - не имеет;
- обязательства в отношении охраны окружающей среды - не имеет;
- продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и др. не имеет*;

5. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

6. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

После отчетной даты Общество не осуществляло сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений.

7. Информация по прекращаемой деятельности

В 2021 году виды деятельности Обществом не прекращались.

8. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 31.12.2021 г. тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 г. тыс. руб.	Динамика (+;-), тыс. руб.
Нераспределенная прибыль	322107	181102	+ 4747
Уставный капитал	14	14	0

9. Совместная деятельность

В 2021 году ООО «СХП «Рассвет» не участвовало в совместной деятельности.

10. Информация по сегментам

ООО «СХП «Рассвет» не является эмитентом публично размещенных бумаг.

11. События после отчетной даты

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

- принятие решения о реорганизации организации;
- приобретение предприятия как имущественного комплекса;
- реконструкция или планируемая реконструкция;
- принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг;
- крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;
- пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации;
- прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату;
- существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты;
- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты;
- действия органов государственной власти (национализация и т.п.) в ООО «СХП «Рассвет» не происходили.

12. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Общество не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

13. Государственная помощь.

В течение 2021 года получены следующие виды субсидий

Наименование	Сумма , руб.
Субсидия на оказание несвязанной поддержки в обл. растениеводства)	780770,40
Субсидия по садам (закладка и уходные работы)	43224070,70
Страхование урожая с/х культур	5977996,03
Создание и модернизация объектов агропром. комплекса	19687105,09
Обеспечение прироста с/х культур	48421,83
Производство и реализация зерновых культур	2796344,86
Итого развернутое	72514708,91
Итого	

14. Чрезвычайные факты

В течении 2021 года чрезвычайные факты в Обществе отсутствовали.

15. Сведения о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Закона от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ).

Затраты Организации на приобретение и потребление энергоресурсов:

Электрическая 1530 тыс. кВт на сумму 8449 т.р.

Газ 58 тыс. м3 на сумму 463 т. р.

ИТОГО :

В том числе затраты Организации на приобретение и потребление энергоресурсов для целей производства продукции (оказание услуг, выполнения работ):

Электрическая 1530 тыс. кВт на сумму 8449 тыс. руб.

Газ 58 тыс. м3 на сумму 463 т.р.

ИТОГО :

Директор

Главный бухгалтер

21 марта 2022г.



Вяльцев Н.В.

Бахаровская Л.А.