ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
ООО «АПК « РОДНОЕ» за 2021 год.

1.Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №10 по Тульской области от 25.01.2010г., ОГРН 1107154000975. Место нахождения : 301824, Россия, Тульская область, Богородицкий район, с. Малевка, ул.Центральная, д.9

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 с ограниченной ответственностью сформирована исходя из действующих правил в РФ.

Уставной капитал – 32120 тыс.руб.

Основной вид деятельности: выращивание зерновых культур.

Список аффилированных лиц:

-физические лица

Инютин Дмитрий Сергеевич – 100% участия в уставном капитале,

2.Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

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.

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

Амортизация начисляется линейным методом.

Приобретение МПЗ отражается в бухучете по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится одним из следующих способов - по средней себестоимости.

3.Структура баланса

-валюта баланса –615330 тыс.руб.;

-основные средства – 300000 тыс.руб. (доля в структуре баланса 48,9% - увеличились на 31% по сравнению с 2020г);

-прочие внеоборотные активы – 4123 тыс.руб. (доля в структуре баланса 0,7%)

-запасы – 201353 тыс.руб. (доля в структуре баланса 32,7% - увеличились на 1%);

-дебиторская задолженность – 64471 тыс.руб. (доля в структуре баланса 10,4% - увеличилась в 2,4 раза);

-денежные средства – 14769 тыс.руб. (доля в структуре баланса 2,3% - увеличились на 9%);

-капитал и резервы – 211087 тыс.руб., в т.ч. нераспределенная прибыль 178967 тыс.руб. (доля в структуре баланса 34% - увеличился на 130399 тыс.руб.);

-долгосрочные заемные средства – 125806 тыс.руб. (доля в структуре баланса 20,4%);

-краткосрочные заемные средства –107591 тыс.руб. (доля в структуре баланса 17,5%);

-кредиторская задолженность –86809 тыс.руб. (доля в структуре баланса 14,1% - уменьшилась на 23%).

4.Оценка стоимости чистых активов

Чистые активы предприятия составляют 211087 тыс.руб. Чистые активы больше уставного капитала в сумме 178967 тыс.руб., что позволяет сделать вывод об эффективности работы предприятия.

5.Анализ основных финансовых показателей

Коэффициент текущей ликвидности предприятия – 1,6
Коэффициент автономности – 0,34
Рентабельность чистых активов – 22% (высокая)

6.Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2021г. оценочных обязательств по оплате очередных отпусков нет.

7.Труд и заработная плата

Просроченной задолженности по расчетам с персоналом нет.

Среднесписочная численность 53 человека. Численность управленческого персонала 11 человек. За текущий год начислено управленческому персоналу 9897 тыс.руб.

8.Основные средства

В составе основных средств имеются основные средства, стоимость которых не погашается. Земельные участки общей стоимостью 105033 тыс.руб., 2021г приобретены земельные участки на сумму 22353 тыс.руб.

В текущем году приобретено основных средств на общую сумму 103968 тыс.руб., в т.ч. здания и сооружения – 700 тыс.руб., сельхозтехника – 42317 тыс.руб., транспортные средства – 17983 тыс.руб., прицепное оборудование для сельхозтехники 42968 тыс.руб.

9.Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются заместитель генерального директора Инютин Д.С. – доля участия в уставном капитале 100%.

В текущем году заместителю генерального директора общества выплачена заработная плата в рамках трудовых отношений 1113 тыс.руб., были произведены выплаты в связи с уменьшением номинальной стоимости доли единственного участника Общества в размере 8091 тыс.руб. Других вознаграждений и дивидендов Инютину Д.С. не выплачивалось.

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 об их влиянии на способность продолжать свою деятельность непрерывно, нет.

05 марта 2022г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ Агропромышленный комплекс "Родное" "АПК "Родное" ТУЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ ОГРН 1107154000975 ИНН 7129500274

Генеральный директор _____ ***Швец А.В.***