

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «Сельскохозяйственная фирма «Верлиока» является коммерческим предприятием, имеющим самостоятельный баланс. Создано на базе тепличного комбината совхоза «Победа» в 1995 году.

Основное направление деятельности – выращивание овощей закрытого грунта: выращивание огурца. А также дополнительный вид деятельности: сбор и обработка сточных вод. Для выращивания огурца в ООО «Сельскохозяйственная фирма «Верлиока» внедрена малообъемная технология, при которой осуществляется капельное орошение. Основная деятельность: круглогодичное выращивание овощей в закрытом грунте.

Учредителями являются Шушпанов К.В., Шушпанова Л.П., Матвеев Д.В., Литвин Н.В. имеющих равные доли по 25%. Размер уставного капитала 5287,0 тыс. руб.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется, руководствуясь Положением об учетной политике, утвержденной приказом 34Д от 30.12.11 г с последующей их пролонгацией.

Основные средства предприятия на конец отчетного года 2021 г. имеют балансовую стоимость 85667,1 тыс. руб., остаточную – 9818,7 тыс. руб.

Незавершенное строительство и незаконченные операции по модернизации основных средств (тепличного комплекса) - 4126,2 тыс. руб.

Износ основных средств составляет 89 %.

Материально-производственные запасы в сумме 3479,0 тыс. руб. имеют текущий запас: это инвентарь, материалы, удобрения, средства защиты, которые расходуются и пополняются ежемесячно.

Дебиторская задолженность на конец 2021 г. составила 11857,1 тыс. руб. в том числе коммунальные услуги – 3600,5 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на конец 2021 г. по сравнению с предыдущим годом увеличилась и составила 59366,5 тыс. руб. в том числе: текущая зарплата – 761,6 тыс. руб., налоги НДС – 79,4 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 173,5 тыс. руб., Газпроммежрегионгаз - 118,0 тыс. руб., задолженность по авансам за овощи 8440,5 тыс. руб., кредиторская задолженность перед поставщиками товаров и услуг погашена договорами цессии, задолженность по договорам цессии и прочими кредиторами составляет 49793,5 тыс. руб..

Начислено налогов и сборов 7626,5 тыс. руб., перечислено – 18518,7 тыс. руб. (в том числе произведена оплата задолженности по налогам и сборам за прошлый период)

Заемные средства на 01.01.2022 г. увеличились на 29347 тыс. руб. по сравнению с прошлым годом и составили 101917,5 тыс. руб.

Выручка от продаж по основному виду деятельности за 2021 год составила 29623,0 тыс. руб. и увеличилась на 16 % по сравнению с 2020 годом.

Объем произведенной продукции составил – 346,4 т.

Затраты на основное производство составили - 41626,0 тыс. руб.

- материальные затраты - 23718,50 тыс. руб.: в т. ч. маты, кубики -1607,9 тыс. руб., минеральные удобрения - 2921,4 тыс. руб., средства защиты растений - 1243,0 тыс. руб., электроэнергия - 3832,0 тыс. руб., газ - 10420,4 тыс. руб., топливо для котельной 708,0 тыс. руб., вода- 45,6 тыс. руб., топливо автомобилей и автотракторной техники- 86,8 тыс. руб., запасные части - 33,9 тыс. руб., пленка- 6,0 тыс. руб., семена-763,5 тыс. руб., тара -807,5 тыс. руб., шпагат -68,4 тыс. руб., расходные материалы - 1061,1 тыс. руб., прочие расходные материалы 113,0 тыс. руб.

-работы и услуги сторонних организаций на сумму 1164,5,0 тыс. руб.

Фактические расходы на заработную плату работников по предприятию в целом за 2021 год - 15709,0 тыс. руб., налоги и отчисления - 18518,7 тыс. руб.(погашение задолженности за прошлый период включительно).

По итогам финансово-экономической деятельности ООО «СХФ Верлюка» за 2021 год получен чистый убыток в сумме 43224,0 тыс. руб.

Выращивание овощей по применяемой малообъемной технологии предусматривает ежегодное проведение мероприятий по глубокой, многоступенчатой дезинфекции теплиц предварительно полностью освобожденных от растительных остатков, старой подстилающей пленки, использованных матов и кубиков. Подготовка к первому обороту 2021 г. была проведена не в полном объеме, так как предприятие понесло большие расходы, в связи с подключением котельной к газоснабжению, а также погашением задолженности перед поставщиками товаров и услуг за прошлые периоды (по судебным решениям). В связи с этим выращиванием овощей пришлось заниматься в частично подготовленных теплицах (не была произведена полная замена остекления), что повлекло снижение температуры в теплицах. У предприятия не было финансовой возможности в полном объеме заменить плёнку и маты. Неблагоприятный микроклимат в теплицах привёл к болезни растений, что потребовало дополнительных защитных мероприятий, материальных затрат на средства защиты растений. Была расширена биолaborатория с целью получения собственного биоматериала (энтомофагов) для борьбы с болезнями и вредителями растений..

В результате, объем товарооборота снизился на 50% по сравнению с 2020г. Но увеличение цены на сельхозпродукцию привело к увеличению выручки по сравнению с прошлым 2020г.

Несмотря на увеличение доходов в сумме 4746 тыс. руб, расходы, принимаемые к налоговому учету в 2021 г, значительно увеличились по сравнению с 2020 г на сумму 19947 тыс. руб., что повлекло за собой увеличение убытка по сравнению с прошлым годом на сумму 12183 тыс. руб.

По результатам текущего 2021 года предприятие не начислило ЕСХН. Таким образом налоговая база за 2021 г равна нулю и налог за 2021 г не исчислен.

Состояние основных средств, участвующих в производстве по основному виду деятельности, требует серьезного технического перевооружения для получения более высокого урожая овощной продукции.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Шушпанов К.В.

Нечитайлова Н.С.