

ООО «СХП «АЛЕКСАНДРИЯ»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год

1. Общие сведения

Юридический адрес: 357840 Ставропольский край Георгиевский район ст. Александрийская пер. Комсомольский д. 14

Почтовый адрес: 357840 Ставропольский край Георгиевский район ст. Александрийская пер. Комсомольский д. 14

Уставный капитал равен размеру 4 000 000,00 рублей. Изменения размера уставного капитала Общества не было.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- 2021 год – 96 человек
- 2020 год – 99 человек

Основные виды деятельности Общества в 2021 году:

ОКВЭД 01.11.1; 01.11.3 – выращивание, переработка, хранение и реализация зерновых, зернобобовых, масличных культур.

Директор Общества - Сорокин Сергей Алексеевич на основании приказа № 106 от 07.08.2018г.

Главный бухгалтер Общества – Будаева Ольга Карловна

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основа представления

Данная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности, сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2017г., утвержденной приказом № 149 от 30.12.2016г., которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 1/2008 «Учетная политика предприятия» (Приказ Минфина РФ от 11.03.2009 №22) и других нормативных актов. В составе информации раскрывается следующая информация (п.п. 31,39 ПБУ 4/99):

2.2 Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н. (редакции Приказа от 18.09.2006 № 116н) с учетом всех изменений и дополнений.

2.3 Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки (льгота по налогу на имущество), транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев, стоимостью более 40000,00 руб.

2.4 Переоценка объектов основных средств

Переоценка основных средств не производилась.

2.5 Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам, не прошедшим государственную регистрацию, а также по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, амортизация не начисляется.

2.6 Нематериальные активы на предприятии отсутствуют

2.7 Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н. с учетом изменений от 25.10.10

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения, и доведения их до состояния

пригодного к использованию. Оценка материально-производственных запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.

2.8 Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продаж в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость.

2.9. Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденный приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, не переводятся предприятием из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

2.10. Добавочный капитал и резервный капитал отсутствуют.

2.11 Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, раскрывается в налоговом учете в соответствии с Положением ПБУ 18/02.

3. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

3.1 код 11501 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период год	код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	поступило	выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства всего	2021		179779	-84782	17696	-3822	-11504	193653	-92464
	2020		162698	-76142	17081		-7958	179779	-84782
В т.ч. Здания Сооружения	2021		14826	-4267			-250	14826	-4517
	2020		14826	-4054			-213	14826	-4267
Машины, Оборудование	2021		89376	-54938	6727	382	-9267	95731	-60383
	2020		76244	-47346	13132		-7592	89376	-54938
Транспортные средства	2021		28512	-25554	10609		-1987	39121	-27541
	2020		26030	-24719	2482		-835	28512	-25554
Производственный Инвентарь	2021		23	-23				23	-23
	2020		23	-23				23	-23
Земельные участки	2021		47042		360			47402	
	2020		45575		1467			47042	

3.2 код 1230 Дебиторская задолженность

Перечень предприятий-дебиторов (покупатели) по состоянию на 31.12.2021 г.

NN п/п	Наименование предприятия - дебитора	ИНН	За что образована	Дата возникнове ния задолженно сти	дата предполагаемог о погашения задолженности	Остаток дебиторской задолженности в рублях	
						срочный	Просроче нный
1	2	3		6	7	4	5
1	ЗАО Стеклопластик ст. Александрийская	ИНН 2625032659	за аренду	июн.19	янв.22	262 600,00	-
2	ООО Шаумяновское п.Шаумянский	ИНН 2625027987	за продукцию	дек.21	янв.22	2 645 131,2	
3	Демянова В.А. СК ст. Александрийская	ИНН 262502238533	за услуги	дек.21	янв.22	10 197,11	
4	ООО "Газпром трансгаз Ставрополь"	ИНН 2636032629	за услуги	дек.21	янв.22	272,41	
5	ИП Белоусова ст.Подгорная	ИНН 262500804293	за хлеб	дек.21	янв.22	12 542,2	
6	ООО СХП Свободный труд с.Новоселицкое	ИНН 2616008385	за продукцию	дек.21	янв.22	480 516,67	
7	ООО "М ЛОГИСТИК" Астраханская область	ИНН 5015006639	за продукцию	дек.21	янв.22	8 000 000	
	Всего					11 411 259,59	0

Перечень предприятий-дебиторов (прочие) по состоянию на 31.12. 2021 года

NN п/п	Наименование предприятия - дебитора	ИНН	за что	Дата возникнове ния задолженно сти	дата предпо лагаемо го погаше ния задолже нности	Остаток дебиторской задолженности в рублях	
						срочный	просроченный
1	2	3		6	7	4	5
1	ИП Бондарев В.Н.	ИНН 263208434694	услуги	дек.21	янв.22	200 000,00	-
2	ООО Джи Пи Си Рус г. Ростов-на-Дону	ИНН 6167108933	ГСМ	дек.21	янв.22	13 721,28	
3	АО ВТБ ЛИЗИНГ	ИНН 7709378229	услуги	дек.21	янв.22	1 562 500,00	
4	Иванов Владимир Владимирович ИП	ИНН 262505184621	услуги	дек.21	янв.22	42 500,00	
5	Расчеты по кредитам с работниками		займы	дек.21	янв.22	1 360 000,00	-
6	НК Роснефть- Ставрополье г.Ставрополь	ИНН 2636035027	бензин	дек.21	янв.22	6 852,12	-
7	ООО РН-Карт г.Москва	ИНН 7743529527	бензин	дек.21	янв.22	20 384,95	
8	ООО ТД СельмашСервис г.Волгоград	ИНН 3442105929	услуги	мар.21	янв.22	2,09	
9	ООО "Карьер " с.Солдато- Александровское	ИНН 2619010287	за ПГС	дек.21	янв.22	108 150,00	
10	ЖКХ г.Минеральные Воды	ИНН 2630040574	услуги	дек.21	янв.22	629,88	
11	ООО Технополис п.Иноземцево	ИНН 2627014863	запчасти	дек.21	янв.22	1 200,00	

12	ООО Трубокомплект г.Лермонтов	ИНН 2629005536	запчасти	дек.21	январ.22	779,49	
13	ООО "КОРТЕВА АГРИСАЕНС РУС" Ростов-На-Дону	ИНН 7706218347	семена	дек.21	январ.22	300 000,00	
14	ООО "Газпром межрегионгаз Ставрополь" г. Ставрополь	ИНН 2635048440	услуги	дек.21	январ.22	5 052,87	
15	ООО ТК Свободный труд с.Новоселицкое	ИНН 2616800142	займы	дек.21	январ.22	1 400 000,00	
16	АО Росагролизинг г.Москва	ИНН 7704221591	лизинг	дек.21	январ.22	608 154,92	
17	ОАО "САНАТОРИЙ "ДЖИНАЛ" г.Кисловодск	ИНН 2628001793	услуги	дек.21	январ.22	258 000,00	
18	ООО "СБСВ - КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ"	ИНН 2630042571	услуги	дек.21	январ.22	322,38	
19	ООО Ставропольагропромсн аб г.Ставрополь	ИНН 2623013146	запчасти	дек.21	январ.22	96,00	
20	ИП Иванов С.Ю. с.Левомузское	ИНН 261300000448	материалы	дек.21	январ.22	12 350,00	
21	Галеев М.Г.	ИНН 262600850007	займ	дек.21	январ.22	2 500 000,00	
22	Шурупов Н.П	ИНН 261600024658	займ	дек.21	январ.22	10 500 000,00	
23	Расчеты с бюджетом			дек.21	январ.22	31 989,36	
24	ООО "БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ" г.Санкт- Петербург	ИНН 7826705374	лизинг	дек.21	январ.22	503 895,60	
25	ООО "ЮЖНЫЙ ДОМ" г.Новоалександровск	ИНН 2615004860	семена	дек.21	январ.22	603 558,90	
	Всего					20 040 139,84	

3.3 код 1520 Кредиторская задолженность

Перечень предприятий-кредиторов (поставщики) по состоянию на 31.12.2021 г.

NN п/п	Наименование предприятия - кредитора	ИНН	за что	Дата возникнов ения задолженн ости	дата предполог аемого погашения задолженн ости	Остаток кредиторской задолженности в рублях	
						срочный	просроченный
	2	3		6	7	4	5
1	ООО Агро Рост ст.Ессентукская	ИНН 2618801092	ХСЗР	дек.21	январ.22	23 112 440,00	
2	ИП Бабаян В.Э. ст Александрйская	ИНН 262503976734	услуги	дек.21	январ.22	25 300,00	
3	ООО "АГРОМАРКЕТ" г.Изобильный	ИНН 2607017369	ГСМ	дек.21	январ.22	231 154,00	
4	ПАО Вымпелком г.Москва	ИНН 7713076301	услуги	дек.21	январ.22	4 418,78	
5	ООО "АгроХимУниверсал" г.Ессентуки	ИНН 2618013359	ХСЗР	дек.21	январ.22	4 715 912,00	
6	ИП Войнов А.А ст.Незлюбная	ИНН 262500512981	услуги	дек.21	январ.22	11 000,00	
7	ООО СХП Подгорное ст.Подгорная	ИНН 2625029825	услуги	дек.21	январ.22	3 892 151,02	

8	ИП Болоцкий Владимир Борисович	ИНН 262514091204	услуги	дек.21	янв.22	24 000,00	
9	ИП Криницкий Александр Михайлович	ИНН 262503693486	ХСЗР	дек.21	янв.22	16 500,00	
10	ИП Скорнякова С.Н. ст.Александрйская	ИНН 262510337993	услуги	дек.21	янв.22	5 530,00	
11	ГЕОРГИЕВСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА ГБУЗ СК	ИНН 2625068302	услуги	дек.21	янв.22	18 660,00	
12	ИП Атасян Н.С. Ст Александрйская	ИНН 262518826192	услуги	дек.21	янв.22	21 250,00	
13	ООО РУССНАБ-ЮГ г.Краснодар	ИНН 2310193109	запчасти	дек.21	янв.22	120,65	
14	ПТП Георгиевское филиала ГУП СК "СКВК"- "Южный"	ИНН 2635040105	вода	дек.21	янв.22	5 193,14	
15	ПАО Ростелеком г.Ставрополь	ИНН 7707049388	услуги	дек.21	янв.22	8 315,78	
16	ООО "ТД "ЗАВОД АГРОМАШ" г. Урюпинск	ИНН 3444205380	ОС	дек.21	янв.22	300 000,00	
17	ООО ЖКХ г.Минеральные Воды	ИНН 2630040574	услуги	дек.21	янв.22	4 660,68	
18	Богатыров Тимур Бадрудинович с.Горнозаводское	ИНН 260908121500	запчасти	дек.21	янв.22	87 920,00	
19	ОАО "Ставропольэнергообл т" г.Пятигорск	ИНН 2626033550	услуги	дек.21	янв.22	92 828,57	
20	ООО Оптима Сервис г.Георгиевск	ИНН 2625800614	услуги	дек.21	янв.22	110,00	
21	ООО "ПИТЕР-КИРОВЕЦ" Санкт-Петербург	ИНН 7842310486	услуги	дек.21	янв.22	28 773,40	
22	ООО "Газпром межрегионгаз Ставрополь" г.Ставрополь	ИНН 2635048440	услуги	дек.21	янв.22	4 312,33	
23	Исакова С.В. Ст.Александрйская	ИНН 262512943742	услуги	дек.21	янв.22	60 807,20	
24	ИП Чубарь Н.Ф. ст.Александрйская	ИНН 262500576382	материалы	дек.21	янв.22	42 883,66	
25	ООО ЭЛС г. Георгиевск	ИНН 2625009811	услуги	дек.21	янв.22	850,00	
26	ООО "Минераловодское ПОТ КПК "Ставропольснаб"	ИНН 2630049746	запчасти	дек.21	янв.22	222 626,92	
27	ИП Мысюк Т.В.ст.Незлюбная	ИНН 262515550193	вода	дек.21	янв.22	3 050,00	
28	ООО Реалграмм г.Ставрополь	ИНН 2635074954	Диз.топлив о	дек.21	янв.22	7 596 545,50	
29	Ставхолдинг ЗАО АПК г.Ставрополь	ИНН 2636039293	услуги	дек.21	янв.22	23 200,00	
30	ИП Нагдалян И.Г. ст.Незлюбная	ИНН 262505282844	услуги	дек.21	янв.22	2 650,00	
31	ООО Ставропольагропромс наб г.Ставрополь	ИНН 2623013146	ОС	дек.21	янв.22	760 000,00	
32	ООО Ташир ст.Незлюбная	ИНН 2625036540	услуги	дек.21	янв.22	179 000,00	
	Всего					41 502 163,63	

Перечень предприятий-кредиторов (прочие)
по состоянию на 31.12.2021 г.

NN п/п	Наименование предприятия - кредитора	ИНН	за что	Дата возникнов ения задолжен ности	дата предпол огаемого погашени я задолжен ности	Остаток кредиторской задолженности в рублях	
						срочный	просроченный
1	2	3		6	7	4	5
1	Расчёты с арендодателями за с/х продукцию		аренду	дек.21	январ.22	2 764 869,99	
2	Расчеты по налогам и сборам		налоги	дек.21	январ.22	4 532 327,35	
3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		взносы	дек.21	январ.22	351 767,50	
4	АО "Росагролизинг " г.Москва	ИНН 7704221591	лизинг	дек.21	январ.22	555 039,23	
5	ИП Кадыров М.А.	ИНН 263214704998	аренда	дек.21	январ.22	30 822,05	
6	ООО Евро-Кирпич ст.Александрйская	ИНН 2625032560	аренда	дек.21	январ.22	2 500,00	
7	ООО КОМПАНИЯ "ВИТАЛ ПРОДУКТ" г.Изобильный	ИНН 2607001753	продукция	дек.21	январ.22	54 545 154,55	
	Всего					62 782 484,67	

Перечень кредиторов (Учредители)
по состоянию на 31.12.2021 г.

NN п/п	Наименование предприятия - кредитора	ИНН	за что	Дата возникнов ения задолжен ности	дата предпол огаемого погашени я задолжен ности	Остаток кредиторской задолженности в рублях	
						Срочный	Просроченный
1	2	3		6	7	4	5
1	Галеев М.Г.	ИНН 262600850007	выплата дивидендов 2020г.	сен.21	окт.21	183 362,84	1
2	Шурупов Н.П.	ИНН 261600024658	выплата дивидендов 2020г.	сен.21	окт.21	183 362,84	2
	Всего					366 725,68	

3.4 код 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Нераспределенная прибыль прошлых лет	121676	132284	51523
Нераспределенная прибыль отчетного года	75254	62521	129410

3.5 код 1410 Долгосрочные обязательства

тыс. руб.

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1. Кредиты и займы в т.ч.	-	-	-
Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	-	-	-

3.6 код 1510 Краткосрочные заемные средства

тыс. руб.

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	33437	5000	49955
Итого:	33437	50000	49955

3.7 Выручка от продаж

тыс. руб.

	2019	2020	2021
Выручка от реализации продукции	240210	252969	274348
Итого:	240210	252969	274348

Выручка всего: от сельхоз/деятельности – 99,2%, не сельхоз/деятельность – 0,8 %.

Анализ прибыли по видам номенклатуры (руб.) за 2021 г.			
Виды номенклатуры	Выручка	Себестоимость	Прибыль
Мясопродукты	225877	231255	-5378
Горох	11658676	4259449	7399227
Зерно/отходы горох	845982	611236	234746
Кукуруза	18699437	6496572	12202865
Мука пшеничная	6682	6224	458
Отруби	103473	75645	27828
Подсолнечник	48257931	13788874	34469057
Овес	840109	385619	454490
Пшеница	136205815	80660486	55545329
Рапс	44873309	16201604	28671705
Хлеб	1832543	1683534	149009
Ячмень	10798472	7108429	3690043
Итого	274348306	190649119	142839379

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

тыс. руб.

	2019	2020	2021
Материальные затраты	126546	112708	127318
Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды	38500	36145	36313
Амортизация основных средств	7158	7958	11504
Прочие затраты	8829	15206	20246
Итого:	181033	172017	195381
Изменение остатков (Прирост[+], уменьшение[-])	-17346	18632	-63872
Незавершенного производства	73527	73695	91205
Расходов будущих периодов	4387	1940	8066

3.9 код 2340 Прочие доходы

тыс. руб.

	2019	2020	2021
Прочие операционные доходы	2027	2349	1804
Возмещение с/хоз. убытков к получению	2906	198	24
Прочие внереализ. доходы (оприх. материалов)	1040	1545	2461
Итого :	5973	4092	4289

3.10 код 2350 Прочие расходы

тыс. руб.

	2019	2020	2021
Прочие операционные расходы (аренда)	568	245	200
Прочие внереализационные расходы	3428	5030	3105
Прочие косвенные расходы (налоги)	246	23	325
Не принимаемые к расходам	768	334	335
Итого:	5010	5632	3965

4. Условные факты хозяйственной деятельности:

На отчетную дату Организация не имеет:

- Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- Выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- Ученные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- Какие-либо осуществленные до отчетной даты действия др. организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;
- Выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;
- Обязательств в отношении охраны окружающей среды;
- Продаж или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и др;
- Другие аналогичные факты.

5. 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.

6. Информация по прекращаемой деятельности

В 2021г. виды деятельности Обществом не прекращались.

7. Чистые активы Общества

тыс. руб.

Показатель	2019 год	2020 год	2021 год
Чистые активы	196930	194805	180933
Уставный капитал	4000	4000	4000

Директор ООО «СХП «Александрия»

Сорокин С. А.

Главный бухгалтер

Будаева О. К.