

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовому отчету за 2022 год

1. Информация об организации

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Племенной завод «Урожай».

1.2. Адрес: 188288, Ленинградская область, Лужский район, пос. Володарское.

1.3. Дата гос. регистрации: 27 ноября 2000 года, ОГРН – 1034701558418.

1.4. Уставной капитал предприятия на 31.12.2022 года составляет 1459 тыс. рублей.

Состав учредителей:

- Хорьков А.Э – 39%
- Хорьков А.Э. – 25,5%
- Лемке Н.А. – 25,5%
- Курицын В.Ю. – 5%
- Бельский Ю.М. – 5%

Доли в основном капитале оплачены полностью, что составляет 100%.

1.5. Дочерних и зависимых обществ, филиалов, иных обособленных подразделений организация не имеет.

1.6. Среднегодовая численность работников в 2022 году составила 95 человек.

1.7. С 2008 года организация применяла режим налогообложения – ЕСХН. В 2019 году организация перешла на общий режим налогообложения.

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договор аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла перспективно.

3. Финансово-хозяйственная деятельность

Основной вид деятельности организации – сельское хозяйство. Основное производственное направление – производство молока и племенное выращивание молодняка КРС. Дополнительное – картофелеводство.

Поголовье КРС на 31.12.2022 года – 1077 голов, в т.ч. коровы – 520 голов.

Выручка за 2022 год от реализации составил 157617 тыс. рублей (без НДС), в том числе от реализации с/х продукции 148006 тыс. рублей, что составило 93,9% от общей суммы реализации.

Выручка получена от реализации:

- Молоко – 119204 тыс. рублей – 76%.
- Картофель – 9323 тыс. рублей – 6%.
- КРС, мясо – 16119 тыс. рублей – 10%.
- Зерно – 3182 тыс. рублей – 2 %.
- Прочая – 178 тыс. рублей – -%.
- Услуги – 9611 тыс. руб. - 6%.

Средняя заработная плата в организации: 38792 руб.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2022 год**

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

ООО "ПЗ "Урожай"

Сельское хозяйство

ООО - общество с ограниченной ответственностью

тыс. руб

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ	0710006
31	12
55151045	2022
4710021620	
01.41.12.	
65	16
384	

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		выбыло		убыток от обесценения	переоценка		накопленная первоначальная стоимость**	накопленная первоначальная стоимость**		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость**		накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация**			убыток от обесценения	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	за 2022 г. за 2021 г.	5100 5110	- -	- -	6 -	7 -	8 -	9 -	10 -	11 -	12 -	13 -	14 -

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		выбыло объектов		поступило	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г. за 2021 г.	5200 5210	261 467 242 655	(108 644) (101 845)	58 364 50 430	(25 888) (31 618)	10 654 12 699	(22 306) (19 498)	- -	- -	293 943 261 467	(120 296) (108 644)
в том числе:	за 2022 г. за 2021 г.	5201 5211	31 445 30 723	(8 275) (6 831)	722 -	(804) -	390 -	(1 444) -	- -	- -	30 641 31 445	(9 700) (8 275)
машины и оборудование	за 2022 г. за 2021 г.	5202 5212	102 996 95 094	(76 869) (75 705)	4 262 13 717	(491) (5 815)	4 472 5 815	(6 596) (6 979)	- -	- -	106 767 102 996	(78 993) (76 869)
транспортные средства	за 2022 г. за 2021 г.	5203 5213	13 050 7 147	(5 216) (5 831)	577 7 515	(1 612) (1 612)	1 330 -	(1 216) (715)	- -	- -	13 627 13 050	(6 432) (5 216)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г. за 2021 г.	5204 5214	550 550	(509) (499)	- -	- -	- -	(6) (10)	- -	- -	550 550	(515) (509)
рабочий скот	за 2022 г. за 2021 г.	5205 5215	- -	- -	- -	- -	- -	(10) -	- -	- -	- -	- -

* На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 114н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 января 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 13 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		выбыло объектов				начислено амортизации***		переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***				
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
продуктивный скот	за 2022 г.	5206	78 138	(14 153)	25 453	(24 593)	5 792	(7 721)	-	-	78 998	(16 082)		
	за 2021 г.	5216	73 857	(12 462)	28 336	(24 055)	5 554	(7 245)	-	-	78 138	(14 153)		
многолетние насаждения	за 2022 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
из них: виноградники	за 2022 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
другие виды основных средств	за 2022 г.	5209	35 288	(3 622)	28 072	-	-	(4 952)	-	-	63 360	(8 574)		
	за 2021 г.	5219	35 284	(517)	140	(136)	-	(3 105)	-	-	35 288	(3 622)		
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	4 277	-	199	-	-	-	-	-	4 476	-		
	за 2021 г.	5219.1	4 277	-	136	(136)	-	-	-	-	4 277	-		
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5209.2	31 011	(3 622)	27 873	-	-	(4 952)	-	-	58 884	(8 574)		
	за 2021 г.	5219.2	31 007	(517)	4	-	-	(3 105)	-	-	31 011	(3 622)		
Учтено в составе походных вложений в материальные ценности - всего	за 2022 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	6 184	-	-	(111)	(58 364)	2 490
	за 2021 г.	5250	6 001	-	-	-	(50 430)	6 184

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период	
			За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4	5
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	за 2022 г.	5260	-	4
	за 2021 г.	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период	
			За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4	5
Иное использование основных средств (загл.)	за 2022 г.	5286	-	-
	за 2021 г.	5286	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.		За 2021 г.	
		1	2	3	4
Материальные затраты	5610		151 720		145 282
Затраты на оплату труда	5620		44 224		39 483
Отчисления на социальные нужды	5630		9 934		8 924
Амортизация	5640		22 306		19 498
Прочие затраты	5650		14 186		1 343
Итого по элементам затрат	5660		242 370		214 530
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		(208)		(2 459)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])					
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680				
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		242 162		212 071

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		1	2	3	4	5	6
Полученные - всего	5800						
в том числе:							
объекты основных средств	5801						
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802						
из них: векселя	5802.1						
прочее	5803						
Выданные - всего	5810						
в том числе:							
объекты основных средств	5811						
из них: переданные в залог	5811.1						
целые бумаги и илые финансовые вложения	5812						
из них: переданные в залог	5812.1						
прочее	5813						
из них: переданные в залог	5813.1						

9. Государственная помощь.

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	32 141	19 206
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	16 850	16 847
из них:			
на растениеводство	5901.1	8 648	6 203
на животноводство	5901.2	8 182	10 644
на прочие цели	5901.3	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	15 311	2 359
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительного-монтажные работы)	5905.1	14 358	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.2	-	2 359
на прочие цели	5905.3	953	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.4	-	-
СПРАВЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.5	-	-
	5905.6	14 351	2 241

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-

** В случае перероски в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Искоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Наисчисленная амортизация" имеют соответственно "Накопленный износ" и "Наисчисленный износ".

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; нечисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

Бельский Юрий Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

Степаненко Елена Анагольевна
(расшифровка подписи)