ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К годовому бухгалтерскому балансу за 2022год.
Общество с Ограниченной Ответственностью «КОЛОС»

1. Основные сведения об организации

ООО «Колос» образован 17 марта 1997года. ООО «Колос» имеет свидетельство о государственной регистрации № 744 от 08.04.1997года, свидетельство о постановке на налоговый учет 23 №002 2057 от 14.05.1999года, свидетельство о внесении в Единый Государственный реестр ОГРН – 1022303582355 от 18.12.2002 года.

С 01.01.2004года ООО «Колос» перешло на уплату Единого сельхозналога.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022года не изменился и составляет **427,5 тыс.** рублей.

По состоянию на 31 декабря 2022года ООО «Колос» имеет собственной земли **274,675 га**, из них 229,1745га - пашня; земли, арендованной у физических лиц **1764,115 га**, в т.ч 1764,1149 га - пашня. Общая площадь обрабатываемых сельскохозяйственных земель(пашня) за 2022год составила **1787,6га**. Площадь орошаемых земель составляет **910,99га**. Орошение позволило в 2022 году повторно засеять (летний сев после уборки озимых культур) и собрать урожай с площади 592га.

Численность работающих на 31.12. 2022года составила 45 человек. За год начислено и выдано заработной платы сотрудникам Общества 40584 тыс.руб., выплачено пособий – 17тыс.руб. Среднемесячная заработная плата по организации – 75155 рублей.
Учетная политика Общества на 2022 год утверждена Приказом №64 от 27 декабря 2021 г.

2. Выручка (доходы), расходы

Основным видом деятельности ООО «Колос» является производство сельскохозяйственной продукции:

Расчет % выручки по ООО "Колос" за 2022год

	Выручка (отгружено)	НДС	Выручка б/НДС	%
ПРОЧАЯ реализация	***22 742 385,32***	***2 820 405,17***	***19 921 980,15***	***5,72***
Автоуслуги	1 149 600,00	191 600,00	958 000,00	
Аренда земли	3 510 000,00	585 000,00	2 925 000,00	
Аренда помещения Пятерочка	3 094 973,99	515 829,00	2 579 144,99	
Материалы от списания ОСр-в и отработанные	232 000,00	38 666,67	193 333,33	
САХАР	12 255 016,33	1 114 514,52	11 140 501,81	
ТОВАРЫ ПОКУПН.	554 457,00	50 405,31	504 051,69	
Сельскохоз.работы и услуги (Заправка топливом)	1 946 338,00	324 389,67	1 621 948,33	
Сельское хоз-во Всего				***89,32***
Сельское хоз-во: продукция	**98 263 145,59**	**8 933 013,43**	**89 330 132,16**	25,66
КУКУРУЗА	9 772 997,58	888 454,18	8 884 543,40	
КУКУРУЗА семена	40 918 433,41	3 719 857,58	37 198 575,83	
ПШЕНИЦА	7 332 229,28	666 566,18	6 665 663,10	
САХАРНАЯ СВЕКЛА	2 215 305,60	201 391,42	2 013 914,18	
СОЯ	3 600 000,00	327 272,73	3 272 727,27	
ЯЧМЕНЬ	34 424 179,72	3 129 471,34	31 294 708,38	

По сравнению с 2021г доходы организации для исчисления ЕСХН в 2022году увеличились на 80508895,00руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г. увеличилась по сравнению с 2021годом на 50092тыс.рублей. В том числе покупатели остались должны Обществу **100449,37тыс.руб**.

Финансирование инвестиций в основные средства Обществом в 2022году производилось исключительно своими средствами. Для приобретения СЗР и гербицидов были привлечены кредитные средства в сумме 29998902,80рублей.

В 2022г Обществом было начислено и уплачено:

- НДФЛ – 7 468 387,00руб.,
- НДС – 2323 тыс.руб.,
- Земельный налог – 81 752,00руб.,
- Транспортный налог – 420 566,00руб.,
- Налог на имущество – 117 327,00руб.,
- Водный налог – 6 112,00руб.,
- Взносы на ФСС - 213 254,98 руб.,
- Взносы на ОПС – 4 940 834,33руб.,
- Взносы на ОМС – 2 036 553,58руб.,
- Взносы в ФСС НС – 487 058,05руб.

3. Финансовый результат

Финансовый результат по данным бухгалтерского учета, полученный от деятельности Общества в 2022 году составил **97215тыс.руб.**

По налоговому учету получен убыток в сумме **3358,75тыс. руб.**
База для целей налогообложения ЕСХН за 2022году отсутствует.

Директор
Демченко Д.А. _____

Главный бухгалтер
Скрябина И.А. _____

Сводный реестр расходов, применяемых для расчета ЕСХН
ООО "Колос" 2022год.

Наименование	Сумма , руб.
Расходы на приобретение сырья материалов и товаров	125 538 048,98
Услуги сторонних организаций	35 074 395,58
Оплата труда (с алиментами и НДФЛ)	41 117 710,03
Налоги и взносы	8 547 718,56

Основные средства:

Приобретение основных средств(без земли)	85 981 715,98
Строительство ОС ведено в экспл. в 2022г	2 180 721,99
Земли (2015-2021г), 1/7 часть	5 649 285,71
Прочие расходы	757 663,46
ИТОГО РАСХОДЫ	**304 847 260,29**

ИТОГО ДОХОДЫ	**301 488 514,37**
ПРИБЫЛЬ(+) /убыток (-) ЕСХН	**-3 358 745,92**
Убыток прошлых лет (2021г)	**-7 949 785,59**
Всего + прибыль/ - убыток	**-11 308 531,51**
Налог 6%	-201 524,76

Гл.бухгалтер Скрябина И.А.