

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ПОЛЕ»

за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛЕ» зарегистрировано МИ ФНС России №8 по Курской области 28.03.2003 г. ОГРН 1034633000797,

ИНН 4628005417, КПП 462801001,

Юридический адрес: 306535, Курская область Щигровский район с.Вязовое

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 тыс. (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Шатохина Анна Ивановна
3. Основной вид деятельности: «Выращивание зерновых, технических и прочих сельскохозяйственных культур, не включенные в другие группировки»
ОКВЭД 01.11
4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ПОЛЕ» утверждена приказом директора от 01.01.2022 г. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке

3. Информация об аффилированных лицах

Шатохина Анна Ивановна - учредитель, 100% доли собственности в УК, занимает должность директора.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году были приобретены основные средства на сумму 26187 тыс.руб(в том.числе :Строительство крытой площадки для техники подрядным способом)

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности Код ОКВЭД 01.11 «Выращивание зерновых, технических и прочих сельскохозяйственных культур, не включенных в другие группировки -71824 тыс.руб;
- по прочим видам деятельности —10199тыс.руб.;
- прочие доходы: 1943тыс.руб (В т.ч. субсидии из бюджета АПК-1924 тыс.руб)
- Затраты на производство и реализацию продукции:
- амортизация ОС: 4401тыс.руб;
- Материальные затраты: 27834тыс.руб;
- фонд оплаты труда: 5582тыс.руб;
- отчисления на социальные нужды: 1425 тыс.руб.
- прочие расходы:1088 тыс.руб.
- Коммерческие расходы- 1571тыс.рублей
- Управленческие расходы- 4012тыс.рублей
- Прочие расходы-2442 тыс.руб.

В том числе: НДС восстановленный с субсидий-382 тыс.руб

Услуги банка-112 тыс.руб

Материальная и спонсорская помощи-105 тыс.руб

Премия сотрудникам к праздникам и юбилеям-603 тыс.руб

Страховые взносы-159 тыс.руб

Налоги (транспортный, земельный, имущество)-941 тыс.руб

Прочие внереализационные расходы-140 тыс.руб

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 (в тыс.руб.)

показатель	На начало 2022 года	Поступило в 2022 году	Выбыло в 2022 году	На конец 2022 года
Основные средства	123219	26187		149406
Износ ОС	50416	4401		54817
Запасы:	35256	115604	111374	39486
В т.ч. материалы	2956	28635	26151	5440
Затраты в незавершенном производстве	7277	40330	39899	7708
Готовая продукция	25023	39899	38584	26338
Прочие запасы и затраты		6740	6740	
Дебиторская задолженность:	8486	6410	8411	6485
В т.ч. Покупатели и заказчики	54	62		116
Расчеты по авансам выданным	8102	6348	8102	6348
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	330		309	21
Долгосрочная кредиторская задолженность (займы)	11000	103	11103	0
Краткосрочная Кредиторская задолженность	829	1299	62	2066
В т.ч. Поставщики и подрядчики	136	1009		1145
Расчеты по налогам и сборам	294	186		480
прочие	337	104		441
Авансы полученные	62		62	

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв на оплату очередных отпусков работников создавался.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022 составила 269 тыс.руб. (оплата за декабрь 2022 г., по сроку: 10.01.2023). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%. Списочная численность работников на 31.12.2022 г. — 16 чел. Среднемесячная зарплата — 46515руб.

8. В 2022 году Выручка от реализация продукции по всем видам деятельности составила 82023 тыс.руб. Для сравнения, в 2021 году выручка от реализация по всем видам деятельности была 45396 тыс.руб.

9. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. , Компания переходит на применение ФСБУ 6/2020 упрощенным способом — с единовременной корректировкой балансовой стоимости ОС на дату перехода и без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

Корректировка учетных данных в связи с переходом на ФСБУ 6 произведена в бухгалтерской отчетности за 2022 год в «межотчетный» период. В результате в бухгалтерской отчетности за 2022 год балансовые остатки на 31.12.2021, включают последствия указанной корректировки.

Перспективно. пересчет сравнительных показателей бухгалтерского баланса произведен на 31.12.2021г.

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021г.:

Причина (пояснение) корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
ФСБУ 6/2020 «Бухгалтерский учет	1150 «Основные средства»	73939	-1136	72803
ФСБУ 6/2020 «Бухгалтерский учет	1370 «Нераспределенная прибыль, непокрытый убыток»	114245	-1136	113109

10. Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2022 г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках. Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Директор

(А.И.Шатохина)

31.12.2022 г.

