

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности
АО «Таврическагрохимсервис» за 2021 год.

Основные сведения об организации:

АО «Таврическагрохимсервис»

Юридический адрес: 646800, Омская область, р.п. Таврическое, ул. Клименко 8.

Фактический адрес: 646800, Омская область, р.п. Таврическое, ул. Клименко 8.

Участники общества: 42 физических лица

Дата государственной регистрации : 25.07.1996г

ОГРН : 1025501993220, ИНН: 5534003751 , КПП: 553401001

Зарегистрировано в Межрайонная ИФНС России № 6 по Омской области.

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

Численность работающих на конец отчетного периода составила 3 человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022 года составляет 2838 рублей, оплачен полностью.

Основными видами деятельности Общества является предоставление услуг, связанные с производством сельскохозяйственных культур.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом в 2022 году и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета 5%.

Основные средства.

Стоимость активов, которые учитываются в составе основных средств составляет не менее 40 000 рублей за единицу.

Таб.1 Наличие и движение ОС.

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начисле но амортиз ацияб)	Переоценка			
			первоначальная стоимость3)	накоплен- ная аморти- зацияб)		первоначальная стоимость3)	накоплен- ная аморти- зацияб)		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизацияб)	первоначальная стоимость3)	накоплен- ная аморти- зацияб)
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 22 г.1)	10 413	(5 818)	-	(379)	379	(126)	-	-	10 034	(5 565)
	5210	За 20 21 г.2)	10 413	(5 171)	-	(-)	-	(647)	-	-	10 413	(5 818)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	За 20 22 г.1)	1 041	(1 041)	-	(375)	375	(-)	-	-	666	(666)
	5211	За 20 21 г.2)	1 041	(1 041)	-	(-)	-	(-)	-	-	1 041	(1 041)
Здания и сооружения	5202	За 20 22 г.1)	7 690	(4 137)	-	(-)	-	(126)	-	-	7 690	(4 263)
	5212	За 20 21 г.2)	7 690	(4 009)	-	(-)	-	(128)	-	-	7 690	(4 137)
Офисное оборудование	5203	За 20 22 г.1)	14	(14)	-	(-)	-	(-)	-	-	14	(14)
	5213	За 20 21 г.2)	14	(14)	-	(-)	-	(-)	-	-	14	(14)
Машины и оборудование	5204	За 20 22 г.1)	626	(626)	-	(4)	4	(-)	-	-	622	(622)
	5214	За 20 21 г.2)	626	(107)	-	(-)	-	(519)	-	-	626	(626)
Земельный участки	5205	За 20 22 г.1)	1 042	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	1 042	(-)
	5215	За 20 21 г.2)	1 042	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	1 042	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:												
	5221	За 20 22 г.1)										
	5231	За 20 21 г.2)										

В связи с переходом в 2022г на ФСБУ 6/2020 была доначислена амортизация оборудования находящегося на консервации, начисленная разница в 519 тыс.руб. отражена так же по счету 84 нераспределенная прибыль организации (непокрытый убыток).

Запасы.

Материально- производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Таб.2 Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы -всего	5400	За 20 22 г.1)	73	(-)	104	(178)	-	-	X	-	(-)
	5420	За 20 21 г.2)	84	(-)	2	(13)	-	-	X	73	(-)
в том числе: Сырье и материалы	5401	За 20 22 г.1)	73	(-)	104	(178)	-	-	-	-	(-)
	5421	За 20 21 г.2)	84	(-)	2	(13)	-	-	-	73	(-)

Дебиторская задолженность.

Таб.3 Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 22 г.1)										
	5522	За 20 21 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 22 г.1)	1 573	(-)	229	-	(150)	(-)	-	-	1 652	(-)
	5530	За 20 21 г.2)	1 420	(-)	1 182	-	(1 029)	(-)	-	-	1 573	(-)
в том числе: Расчет с покупателями и заказчиками	5511	За 20 22 г.1)	1 552	(-)	211	-	(148)	(-)	-	-	1 615	(-)
	5531	За 20 21 г.2)	1 420	(-)	1 161	-	(1 029)	(-)	-	-	1 552	(-)
Авансы выданные	5512	За 20 22 г.1)	21	(-)	5	-	(2)	(-)	-	-	24	(-)
	5532	За 20 21 г.2)	-	(-)	21	-	(-)	(-)	-	-	21	(-)
Прочая	5513	За 20 22 г.1)	-	(-)	13	-	(-)	(-)	-	-	13	(-)
	5533	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Итого	5500	За 20 22 г.1)	1 573	(-)	229	-	(150)	(-)	-	X	1 652	(-)
	5520	За 20 21 г.2)	1 420	(-)	1 182	-	(1 029)	(-)	-	X	1 573	(-)

Кредиторская задолженность.

Таб.4 Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	За 20 22 г.1)							
	5572	За 20 21 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 22 г.1)	46	16	-	(37)	(-)	-	25
	5580	За 20 21 г.2)	27	21	-	(2)	(-)	-	46
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 20 22 г.1)	11	3	-	(5)	(-)	-	9
	5581	За 20 21 г.2)	5	8	-	(2)	(-)	-	11
Расчеты по налогам и сборам	5562	За 20 22 г.1)	35	13	-	(32)	(-)	-	16
	5582	За 20 21 г.2)	22	13	-	(-)	(-)	-	35
Итого	5550	За 20 22 г.1)	46	16	-	(37)	(-)	X	25
	5570	За 20 21 г.2)	27	21	-	(2)	(-)	X	46

Выручка (Доходы)от реализации

Выручка от продажи (работ услуг, материальных прав) отражаются по методу начисления, т.е. к моменту передачи прав собственности на товары (работы, услуги, имущественные права) другому лицу.

Датой получения дохода признается день отгрузки(передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) - метод начисления.

Доходы от реализации в 2022 году составили – 703 тыс.руб. (без НДС).

Расходы, связанные с деятельностью организации.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления).

Расходы, связанные с деятельностью организации в 2022 году, составили 1281 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021 году,
составил : -578 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2022 г. составила: 670 тыс.руб.

Сумма прочих расходов – 65 тыс.руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности АО «Таврическагрохимсервис»

Финансовый результат, полученный в 2022 году составил: 4 тыс.руб.

В 2022 году дивиденды не выплачивались.

Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2022г. нет.

В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007г. №209 ФЗ « О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» является малым предприятием. В связи с этим в отчетном периоде 2022 резервы не созданы.

В отчетном периоде 2022 года судебных разбирательств не имеется.

Информация по прекращаемой деятельности.

Руководство АО «Таврическагрохимсервис» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами АО «Таврическагрохимсервис» в течение 2022 года являются :

1. Сковородин В.П. генеральный директор, учредитель (52,3% доля в уставном капитале), член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2022г – выплата зар.платы согласно трудового договора, дивиденды не выплачивались.

2. Грачев М.Н. член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2022г – отсутствуют.

3.Ковалев В.П., член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2022г – отсутствуют.

4. Лизунков В.Н., член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2022г – отсутствуют.

5. Сергеев А.П. член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2022г – отсутствуют.

6. ООО «Агрохим» - доля АО «Таврическагрохимсервис» в уставном капитале ООО «Агрохим» 82,8%.

Хозяйственные операции за 2022г – АО «Таврическагрохимсервис» передало в аренду ООО «Агрохим» имущество на сумму 347,7 тыс.руб., получило выплат по арендной плате на сумму 295,7 тыс.руб., на 31.12.2022г задолженность в пользу АО «Таврическагрохимсервис» составляет 1570,1 тыс.руб.

Генеральный директор

АО «Таврическагрохимсервис»

_____ / Сковородин В.П. /

03.03.2023г.