Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу за 2024 год
СПК (колхоз) «Колос» Мясниковского района Ростовской области

Полное наименование: Сельскохозяйственный производственный кооператив (колхоз) «Колос»
Сокращенное наименование: СПК (колхоз) «Колос»
Место нахождения (юридический/фактический) адрес: РФ, 346816, Ростовская область, Мясниковский район, село Большие Салы, улица Советская, дом №7.
ИНН 6122006924, КПП 612201001, ОГРН 1026101312710
Вид экономической деятельности – сельское хозяйство по ОКВЭД 2 – 01.11.11 выращивание пшеницы
Организационно-правовая форма – Сельскохозяйственный производственный кооператив по ОКОПФ – 14100 по ОКФС – 16
В своей деятельности организация руководствуется Федеральным законом РФ «О сельскохозяйственной кооперации, Уставом и другими нормативными правовыми актами РФ.
Предмет деятельности – производство, переработка и реализация сельскохозяйственной продукции, а также прочие виды деятельности, не запрещенные законами.
Цель деятельности – получение прибыли и иной экономической выгоды для удовлетворения нужд членов кооператива.
Общая сумма баланса = 1423113 тысяч рублей.
Актив которого состоит из: 1) Внеоборотные активы – основные средства с остаточной стоимостью 1126572 тысяч рублей (в том числе земельные участки 863322 тысячи рублей); 2) Оборотные активы – запасы на сумму 240574 тысячи рублей, которые состоят из: сырья, материалов и других аналогичных ценностей в сумме 59025 тысяч рублей; животных на выращивании и откорме в сумме 25278 тысяч рублей; затрат в незавершенном производстве в сумме 125927 тысяч рублей и готовой продукции на складах в сумме 30344 тысячи рублей; - дебиторская задолженность на сумму 49109 тысяч рублей и денежных средств в сумме 6858 тысяч рублей.
Пассив баланса состоит из: 1) Капитала и резервов – Уставный капитал 265443 тысяч рублей; добавочный капитал 906631 тысяч рублей и нераспределенная прибыль в сумме 218299 тысяч рублей; 2) Долгосрочных обязательств – нет;
3) Краткосрочные обязательства – заемные средства (кредит в банке «Центр-инвест») на сумму 15000 тысяч рублей и кредиторская задолженность в сумме 17740 тысяч рублей.
Выручка за 2024 год составила сумму 413214 тысяч рублей. Себестоимость продаж составила сумму 350189 тысяч рублей. Валовая прибыль равна 63025 тысяч рублей; управленческие расходы составили сумму 21167 тысяч рублей – прибыль от продаж равна 41858 тысяч рублей; уплачено процентов за пользование кредитом банку 980 тысяч рублей, получено прочих доходов 26314 тысяч рублей (в том числе субсидий из бюджета 21568 тысяч рублей, произведено прочих расходов в сумме 64019 тысяч рублей – прибыль до налогообложения составила сумму 3173 тысячи рублей; начислен ЕСХН в сумме 1095 тысяч рублей. В итоге чистая прибыль хозяйства составляет сумму 2078 тысяч рублей.
Остаток денежных средств на 01.01.2024г. составлял сумму 4044 тысячи рублей. Поступило денежных средств: от продажи продукции, работ и услуг в сумме 413214 тысяч рублей; арендных платежей 414 тысяч рублей; бюджетных субсидий 21568 тысяч рублей: прочих поступлений 4332 тысячи рублей. Израсходовано на сырьё, материалы, работы и услуги 195770 тысяч рублей; на оплату труда работников 160711 тысяч рублей; на прочие платежи 64019 тысяч рублей; на покупку основных средств 10234 тысячи рублей, Получен кредит в сумме 15000 т. руб, погашен кредит в сумме 20000 т. руб, и уплачены проценты – 980 тысяч рублей. Остаток денежных средств на 01.01.2025г. составляет сумму 6858 тысяч рублей.
Среднегодовая численность работников 158 человек. Начислено заработной платы за 2024 год 121256 тысяч рублей. Среднемесячная заработная плата одного работника составляет сумму 63953,69 рублей.
Налоги: остаток на начало года – 5235 тысяч рублей + начислено 35440 тысяч рублей – уплачено 35497 тысяч рублей = остаток на 01.01.2025г. 4178 тысяч рублей. Страховые взносы: остаток на начало года – 4407 тысяч рублей + начислено 36377 тысяч рублей – уплачено 38207 тысяч рублей = остаток на 01.01.2025г. 2577 тысяч рублей. Взносы на страхование по травматизму: остаток на начало года 309 тысяч рублей + начислено 2548 тысяч рублей – уплачено 2676 тысяч рублей = остаток на 01.01.2025г. 181 тысяча рублей.
Произведено инвестиций и финансовых вложений на сумму 10234 тысячи рублей. Произведена переоценка кадастровой стоимости земельных участков: поступило по новой стоимости на сумму 1742858 тысяч рублей, выбыли по старой стоимости на сумму 1306342 тысячи рублей, в итоге общая сумма земельных участков на 01.01.2025 года составляет сумму 863322 тысячи рублей.
Всего произведено затрат на основное производство 420471 тысяч рублей в том числе на растениеводство 275189 тысяч рублей и на животноводство 144295 тысяч рублей.
Общая земельная площадь в пользовании составляет 5919 га – пашни 5237 га; сенокосы 24 га; пастбищ 622 га и под строениями 36 га.
В 2024 году 3026 га было занято озимой пшеницей и получен урожай в количестве 118596ц; - кукуруза на зерно 256 га – получено 6613 ц; - ячмень яровой 215 га – получено 4310 ц; - тритикале 10 га – получено 462 ц; - просо 3 га – получено 7 ц; - нут 108 га – получено 1049 ц; - подсолнечник 792 га – получено 20553 ц; - кормовые культуры 827 га в том числе однолетние травы 85 га, многолетние травы 204 га и кукуруза на корм 538 га. Выручка от реализации растениеводческой продукции составила сумму 263661 тысяча рублей – себестоимость 197587 тысяч рублей.
В животноводстве среднегодовое поголовье основного стада КРС составил 524 голов – от них получено приплода в количестве 402 головы общей живой массой 130 ц и надоено молока в количестве 33461 ц. Среднегодовое поголовье животных на выращивании и откорме составил 472 головы, от которых получен прирост в количестве 1260 ц. Выручка от реализации животноводческой продукции составила сумму 148617 тысяч рублей – себестоимость 151028 тысяч рублей.

Председатель Луспикаян Г.А.

Главный бухгалтер Мирзоян А.Г.

22.02.2025г.