

Пояснительная записка
к бухгалтерскому финансовому отчету
за 2020 год

Прионежский район пос. Шуя,
ул. Совхозна, д.1А

15.03.2021г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью
«Агрокомплекс им. В.М. Зайцева»

1. 1.ИНН, КПП, ОГРН организации: ИНН 1020014726, КПП 102001001, ОГРН 1171001003117
Адрес в Российской Федерации: Республика Карелия, Прионежский район, пос. Шуя
ФИО, должность руководителя организации: генеральный директор
Мануйлов Григорий Николаевич
ФИО главного бухгалтера организации: Широнова Нина Васильевна
Размер уставного капитала организации: 16 000 тыс. руб.

1.2.Основные виды деятельности организации: разведение молочного крупного
рогатого скота - код ОКВЭД 01.41, аренда и управление собственным и арендованным
недвижимым имуществом – код ОКВЭД 68.2

2. Основные положения учетной политики

1.Учетная политика утверждена приказом № 206 от 28.12.2018г.

2.Основные положения учетной политики:

2.1. Внеоборотные активы: объекты принимаются в качестве основного средства, если объект
предназначен для использования свыше 12 месяцев и его стоимость 40 000 рублей и более.
Амортизация по всем объектам начисляется линейным способом. Переоценка основных средств
не производится. Резерв на ремонт основных средств не создается.

2.2. Материально-производственные запасы: при отпуске МТЗ в производство и ином выбытии
материалы оцениваются по методу ФИФО. Готовая продукция отражается по плановой
производственной стоимости. В конце отчетного года плановая стоимость доводится до
фактической себестоимости.

2.3. Затраты на производство: Расходы распределяются на прямые и косвенные. Резерв по
сомнительным долгам в Обществе не создается. Создается резерв на отпуску.

2.4. Расчеты с кредиторами и дебиторами: резерв сомнительных долгов по расчетам не создается.

2.5. Формирование доходов: датой перехода собственности на проданную продукцию является
дата реализации продукции и выполнение работ. В отношении доходов от сдачи в аренду
имущества – ежемесячно, если иное не предусмотрено Договором. К внереализационным доходам
относятся доходы от сдачи имущества в аренду и субаренду, услуги транспорта. Доходы по
доставки собственным транспортом до Покупателя сена, силоса и прочей продукции собственного
производства относятся как доходы от основной деятельности на сч. 90

3. Информация о финансовом положении организации

3.1. Реализовано молока 3388 тонн на сумму 91046 тыс. руб. (без учета НДС), скота в живом
весе 159,8 тонн на сумму 18 968 тыс. руб., прочая продукция животноводства – 790 тыс. руб.,
продукция растениеводства (сено, силос, навоз) на сумму – 10 806 тыс. рублей., услуги по
доставке сена – 76 тыс. руб.

3.3.Выручка от сдачи имущества в аренду- 3 314 тыс. руб.

Прибыль от деятельности Общества за 2020 г. : 1051 тыс. руб.

4. Труд и заработная плата

4.1. Кредиторская задолженность по заработной плате на конец отчетного периода составила 1055 тыс. руб. (заработная плата за декабрь, срок выплаты 15.01.2021г.).

4.2. Среднемесячная заработная плата в 2020г. составила 36 124 руб., что на 10 выше чем среднемесячная заработная плата в 2019г.

4.3. Среднесписочная численность- 102 человек.

4.4. Доля затрат на оплату труда в выручке от реализации - 36%.

5. Сведения об аффилированных лицах

4.1. Аффилированным лицом является АО «Славмо» (далее по тексту «Общество»), ИНН – 1001004472. Общество является учредителем, доля собственности в уставном капитале 100%.

4.2. Общество является основным покупателем молока. Доля выручки, полученной реализации молока Обществу, в общей выручке от основной деятельности в отчетном году составила 74,6%. Кредиторская задолженность предприятия перед Обществом на конец отчетного периода - 80977 тыс. руб., в т.ч. получены авансы за молоко -75 518 тыс., по договорам займа – 5 150 тыс .руб., по прочим договорам – 309 тыс. руб.

6. События после отчетной даты.

6.1. Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние или финансовый результат за 2020год не имелось.

7. Резервы и оценочные обязательства.

7.1 Резерв по сомнительным долгам в 2020году не создавался.

7.2. На 31.12.2020 года сформированы оценочные обязательства на оплату отпусков в размере 4 530 тыс. руб., выплата которых планируется в 2021 году.

8. Изменения в учетную политику на 2021г.

8.1. На 2021 год определен перспективный способ перехода на ФСБУ 5/2019.