

## **Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 г.**

### **Раздел 1. Общие сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Транспневматика-Сельхоз» (далее именуемое Общество) ИНН 5224024053 создано 1 июня 2007 года. Свидетельство о государственной регистрации ООО «Транспневматика-Сельхоз» серия 52 № 003546774 выдано Межрайонной инспекцией ФНС России №3 по Нижегородской области 01.06.2007 г.

Юридический и фактический адрес общества: Российская федерация, 607760, Нижегородская область, г. Первомайск, ул. Мочалина, д.2 б.

Общество является сельскохозяйственным предприятием, основным видом деятельности которого является растениеводство в сочетании с животноводством.

Общество может осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Растениеводство в сочетании с животноводством
- Растениеводство
- Животноводство
- Предоставление услуг в области растениеводства и животноводства, кроме ветеринарных услуг
- Другие виды деятельности в порядке диверсификации.

Среднегодовая численность работников за 2020 год составила 113 человек.

Уставный капитал Общества равен 53 460 тыс. рублей.

Общество является хозяйственным обществом, учрежденным в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», иными правовыми актами и решением единственного участника – АО «Транспневматика» (Протокол заседания Совета директоров № 07/7 от «24» мая 2007 года).

Высшим органом управления Обществом является его единственный участник АО «Транспневматика». Единственный участник определяет приоритетные направления развития предприятия, принимает стратегические решения, его личный вклад в стабильность сельскохозяйственного производства определяет позицию и роль предприятия в экономики района.

Директор является единоличным исполнительным органом Общества, избирается участником Общества сроком на один год и осуществляет руководство текущей

деятельностью Общества. Директором общества является Баляев Александр Алексеевич. Все отношения между обществом и директором строятся только в рамках трудового договора.

Бухгалтерская отчетность ООО «Транспневматика-Сельхоз» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, без отступления от этих правил.

В связи с составлением бухгалтерской отчетности по установленным формам для передачи в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи, уровень существенности для раскрытия дополнительной информации в формах № 1-5 не устанавливается.

Дивиденды в отчетном году не начислялись и не выплачивались.

В отчетном году филиалов и представительств, дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Фонд начисленной заработной платы управленческому аппарату в 2020 году составил 8 529 тыс.руб. , в том числе руководителю – 1 103 тыс.руб.

## **Раздел 2. Сведения об учетной политике организации**

Изменений в Учетную политику общества на 2020 год, способных оказать существенное влияние на показатели годовой бухгалтерской отчетности не вносились.

Существенное влияние на формирование финансового результата, а также на формирование налоговой базы по Единому Сельскохозяйственному налогу (ЕСХН) оказали следующие положения Учетной политики за 2020 год:

1. Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета определены методом начисления.
2. Амортизация по всем группам однородных объектов начислена линейным методом.
3. Калькулирование себестоимости готовой продукции: Прямые расходы отнесены непосредственно на себестоимость готовой продукции счет 20 и включены в себестоимость отдельных видов продукции пропорционально нормам на списание материалов. Косвенные расходы, учтенные на счете 23.1 «Вспомогательное производство» в течение отчетного периода списаны в конце отчетного периода в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально заработной плате основных рабочих. Косвенные расходы, учтенные на счете 25.1 «Общепроизводственные затраты» в течение отчетного периода списаны в конце отчетного периода в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально заработной плате основных рабочих.
4. Оценка незавершенного производства произведена по фактической производственной себестоимости.
5. Вариант учета выпуска готовой продукции - без применения счета 40.
6. Применен способ списания стоимости реализованной готовой продукции – по средней себестоимости.
7. Применен способ списания материально-производственных запасов – по средней себестоимости.

## **Раздел 3. Расшифровка существенных показателей отчетности**

4.1. Выручка, себестоимость по видам деятельности за отчетный 2020 год составила:

Таблица 2

№ п.п.	Вид деятельности	Выручка, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.	Рентабельность %
1	Выручка от реализации продукции растениеводства	30 813	19 309	59,6
2	Выручка от реализации продукции животноводства	73 738	84 853	-13,1
3	Выручка от оказания услуг сторонним организациям (услуги транспортировки)	310	215	44,2
	ИТОГО	104 861	104 377	0,5

В 2020 г. введены в состав основных средств внеоборотные активы, объемом капитальных вложений 11 525 тыс. руб., основное из них:

продуктивный скот – 10 385 тыс.руб.,

машины и оборудование – 1 140 тыс. руб.

Выбытие основных средств было несущественным.

За 2020 г. Обществом привлечено заемных средств 6 563 тыс. руб., включая начисленные проценты, погашено 6 563 тыс. руб., включая проценты.

10.03.2020 г. был заключен льготный кредитный договор № 319/03-20 с ПАО «Саровбизнесбанк» на сумму 6 400 тыс.руб. на срок до 31.12.2020 года под 5 % годовых, 90 процентов ключевой ставки ЦБ РФ банку возмещает Министерство сельского хозяйства РФ в виде субсидии.

Нарушений сроков гашения заемных средств не было. Кредит погашен 30.12.2020 г.

Сумма затрат по кредитам, включенная в операционные расходы составляет (проценты по кредитам) 163 тыс. рублей.

В течение отчетного года в обеспечение обязательств по кредитному договору были заключены договоры залога имущества № 319з-1/03-20 от 10.03.2020 г. на сумму 5 400 тыс. руб. и договор залога № 319з-2/03-20 от 10.03.2020 г. на сумму 1 228,5 тыс.руб. Погашены обязательства залога при возврате заемных средств в сумме 6 628,5 тыс. руб.

На отчетную дату у Общества обязательств, выданных по договору залога, по договорам поручительства нет.

#### Раздел 4. Информация о связанных сторонах

Состав аффилированных лиц на

3	1	1	2	2	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---

N п/п	Полное фирменное наименование (наименовани е для некоммерческ ой организации) или фамилия, имя, отчество (если	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
----------	---	--	---	--	---

	имеется) аффилирован ного лица	лица)			
1	Баляев Александр Алексеевич	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	30.04.2020	
			Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	30.04.2020	
2	Батенков Владимир Александрови ч	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	10.04.2020	
3	Курисев Сергей Николаевич	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	15.07.2020	
4	Климов Виктор Иванович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	30.04.2020	
5	Огиенко Александр Николаевич	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	27.03.2020	
6	Гараева Мария Николаевна	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	20.05.2020	
7	Богданова Любовь Анатольевна	Согласие физического лица на раскрытие информации	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	17.01.2020	

		не получено			
8	Милова Елена Васильевна	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	13.02.2020	
9	Общество с ограниченной ответственностью «Транспневматика – Холдинг»	Россия, 607762, г. Первомайск, ул. Мочалина, д.2А	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	11.03.2004	
10	Общество с ограниченной ответственностью проектно-строительное предприятие «Ви́ра»	Россия, 607760, г. Первомайск, ул. Мочалина, д.2А	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	29.11.1993	
11	Общество с ограниченной ответственностью «Транспневматика-Авто»	Россия, 607760, г. Первомайск, ул. Октябрьская, д.68	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	30.01.2007	
12	Общество с ограниченной ответственностью «Укртрансневматика»	Украина, 42200, Сумская обл., г.Лебедин, ул. Сумская, д.92	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	25.06.2005	
13	Акционерное общество «Транспневматика»	Россия, 607760, г. Первомайск, ул. Мочалина, д.2А	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	26.10.1992	100

			Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	26.10.1992	
14	Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»	Россия, 607760, г. Первомайск, ул. Мочалина, д.2А	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	10.02.2005	
15	Общество с ограниченной ответственностью «Стимул»	Россия, 607760, г. Первомайск, ул. Мочалина, д.2Б	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	28.04.2005	
16	Общество с ограниченной ответственностью «Транстехцентр»	Россия, 603086, г. Н.Новгород, ул. Стрелка, 4А	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	09.06.2003	

В отчетном периоде были осуществлены следующие наиболее существенные виды операций с аффилированными лицами:

Аффилированное лицо	Характер отношений	Вид операции	Сумма, тыс.руб.
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору № 4 от 25.12.2017 г. оказание услуг в области кадр.обеспеч. прав.обслуж.	19
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору аренды оборудования № 2/20-СХ от 01.01.2020 г	45
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору № 6 от 09.01.2020 г. на отпуск и потребление тепловой энергии	61
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору аренды помещения № 3/20-СХ от 01.01.2020 г	125
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору аренды	125

		помещения № 7/20-СХ от 01.07.2020 г	
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору аренды зем. участков №1/20-СХ от 01.01.2020 г	58
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору аренды зем. участков № 8/20- СХ от 01.07.2020 г	58
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору оказания услуг по ремонту узлов и деталей техники № 4/20-СХ от 25.03.2020 г	179
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору купли- продажи новогод.подарков № 13/20-СХ от 14.12.2020 г	15
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору купли- продажи материалов № 9/19-СХ от 05.09.2019 г	131
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору № 1/15- СХ от 23.03.2015 г поставка молока	3 144
АО «Транспневматика»	Юридическое лицо	По договору № 10/17- СХ от 29.08.2017 г оказание услуг по обеспеч. сохр. объектов недвиж.	248
ООО ПСП «Ви́ра»	Юридическое лицо	По дог. б/н от 13.04.2015 г. поставка молока	82
ООО ПСП «Ви́ра»	Юридическое лицо	По договору № 10/В от 13.05.2019 г. оказание услуг	113

		транспорта	
ООО «Надежда»	Юридическое лицо	По договору поставки № 1/2018 от 10.01.2018 г. спецодежда	71
ООО «Стимул»	Юридическое лицо	По договору на поставку товара от 09.01.2020 г. продажа мяса КРС	2 608
ООО «Стимул»	Юридическое лицо	По договору б/н от 20.05.2014 г оказание услуг по забою КРС	50
ООО «Транспневматика-Холдинг»	Юридическое лицо	По договору № 06/15/2019-сх от 25.04.2019 г оказание услуг по сервисному обслуж. и ремонту ср-в вычислит.техники и сети	73
ООО «Транспневматика-Авто»	Юридическое лицо	По договору № ГСМ-4 от 02.03.2020 г поставка нефтепродуктов	11 550
ООО «Транспневматика-Авто»	Юридическое лицо	По договору купли-продажи от 13.01.2020 г продажа транспортного средства	56
ООО «Транспневматика-Авто»	Юридическое лицо	По договору купли-продажи от 13.01.2020 г продажа транспортного средства	55
ООО «Транспневматика-Авто»	Юридическое лицо	По договору купли-продажи от 21.12..2020 г продажа	259

		транспортного средства	
ООО «Транспневматика-Авто»	Юридическое лицо	По договору б/н от 05.06.2014 г аренда автомобиля УАЗ и прицепов 2 ПТС-4,5	183
ООО «Транспневматика-Авто»	Юридическое лицо	По договору № 3 от 26.12.2014 г оказание услуг по мед.осмотру водителей	288
ООО «Транспневматика-Авто»	Юридическое лицо	По договору б/н от 09.04.2014 г аренда 2 тракторов	244
ООО «Транспневматика-Авто»	Юридическое лицо	По договору б/н от 07.12.2017 г. аренда прицепа 2 ПТС-4,5	28
ООО «Транспневматика-Авто»	Юридическое лицо	По договору б/н от 01.09.2013 г. оказание транспортных услуг	1 806

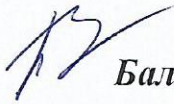
На 31.12.2020 задолженность Общества по расчетам с аффилированными лицами составила:

Аффилированное лицо	Дебиторская задолженность, тыс.руб.	Кредиторская задолженность, тыс.руб.
АО «Транспневматика»	21	
ООО ПСП «Ви́ра»		
ООО «Надежда»		71
ООО «Стимул»	267	
ООО «Транспневматика-Холдинг»		6
ООО «Транспневматика-Авто»		2 151

## Раздел 5. События после отчетной даты

Хозяйственные операции, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не проводились.

Директор



Баляев А.А.

Гл.бухгалтер



Андрюшкина Н.В.