

Пояснительная записка
к годовому отчету за 2020 год по АО «Путь Ильича»
Завьяловского района ИНН 1808203211

1. Сведения о деятельности организации.

АО «Путь Ильича» Завьяловского района находится в центральной части Удмуртской Республики. До районного центра с.Завьялово 17 км., до г. Ижевска 24 км. До ближайшего молокозавода 15 км, мясокомбината 30 км.

Внутрихозяйственные дороги с твердым покрытием, до района и г. Ижевска асфальт.

АО «Путь Ильича» является племенным хозяйством по разведению крупного рогатого скота холмогорской породы, хозяйство специализируется на производстве, переработке и реализации молока и молочной продукции, занимается выращиванием и реализацией картофеля и другой продукции растениеводства для собственных нужд, элитным семеноводством.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является производство молочной продукции.

Уставной капитал 19453 тыс. руб. Количество акционеров – физических лиц 532 чел., юридических - ООО «Якшурское». Принимает участие в работе предприятия на 01.01.2021г. 181 чел.

Среднемесячная заработная плата за 2020 год составила 51204 рублей, в т.ч. у механизаторов 54150 рублей, у доярок 48902 рублей. В 2019 году среднемесячная заработная плата была 41414 рублей, в т. ч. у механизаторов - 42947 рублей, у доярок - 38867 рублей.

Исполнительный орган АО – директор Чувашев Петр Вениаминович. Наблюдательный совет из 7 человек, председатель совета Ширококов П.Е.

Структура земельной площади (га.)

Наименование	2019	2020	%
Площадь сельхозугодий	4789	4712	100
Из них пашня	4602	4602	100
Улучшенные сенокосы	110	110	100

Из общей площади сельскохозяйственных угодий 2107 га находится в собственности, 2605 га взято в аренду. В общей структуре площадей под зерновыми занято 48% , под кормовыми 42%.

Структура поголовья скота (гол.)

Вид скота	2019	2020	%
КРС всего	2355	2390	101
В т.ч. племенные животные	2355	2390	101
В т.ч. коровы	960	962	100

Организационная структура АО.

Руководитель, главный бухгалтер, главный агроном, главный зоотехник, главный энергетик, главный инженер, главный ветеринарный врач, заведующий гаражом, заместитель начальника животноводческого комплекса.

Себестоимость продукции

(тыс.руб.)

наименование	2019	2020	%
Продукция животноводства - всего	204658	235362	115
В т.ч. молоко	149304	168512	113
привес	55354	66850	120
Продукция растениеводства - всего	98315	107411	109
вт.ч. зерно	39922	48930	123
картофель	11482	7765	68

Объем товарной продукции

(тыс.руб.)

наименование	2019	2020	%
Продукция животноводства - всего	242771	317539	131
В т.ч. молочной продукции	244488	283781	116
в т.ч. молочной продукции в переработанном виде	213389	273111	128
крс в живой массе	13575	20636	152
Продукция растениеводства - всего	14982	24026	160
картофель	1137	2131	187
Работы и услуги	729	809	111
ВСЕГО	258482	342374	132

Объем реализованного переработанного молока в общем объеме реализованного молока составляет 96%. Ассортимент продукции включает в себя: молоко пастеризованное пакетированное жирностью 2,5% и 3,2%, творог с массовой долей жирности 1,8%, 5%, 9%, масло сливочное, сметану, кефирный напиток пакетированный жирностью 2,5% и 3,2%, сыр «Якшурский», сыр «Сулугуни» сыр «Фермерский» твердый, кефир жирностью 2,5%, йогурт, кефирный напиток жирностью 2,5% и 3,2%.

Расход денежных средств (тыс. руб.)

наименование	2019	2020	%
ВСЕГО	218333	274223	126
В т.ч. Заработная плата	114176	133841	117
корма	79475	93370	117
налоги	12100	55672	460

Из полученной выручки на счета банка и в кассу хозяйства поступило 99% денежных средств, остальная сумма прошла через зачеты.

Затраты на приобретение и потребление э/энергии (тыс. руб.)

наименование	2019	2020	%
ВСЕГО на основное производство	7491	8204	110

2. «Информация об учетной политике»

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ4/99). В хозяйстве введена полная механизация бухгалтерского учета по программе «1-С» сельскохозяйственная версия. Книга доходов и расходов, декларация по ЕСХН формируются автоматически.

Управленческие расходы отражаются в бухгалтерском учете на затратных счетах.

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации срок амортизации устанавливается приказом с учетом использования ранее. Ежегодная переоценка основных средств не производится. Начисление амортизации ведется линейным способом.

При списании оценка материалов и товаров производится по методу ФИФО.

3. Сведения о финансовой деятельности.

(тыс. руб.)

наименование	2019	2020	%
Прибыль до налогообложения	51261	110115	215
Чистая прибыль	50836	107363	211
Общая рентабельность	23	42	

Расшифровка прочих доходов и расходов.

Получено субсидий и дотаций из всех уровней бюджета 20108 тыс. руб.

Задолженности по налогам и сборам и в фонды не имеется.

По данным годового отчета чистые активы составили 576019 тыс. руб.

Анализ платежеспособности и ликвидности баланса (расчет)

Коэффициент **текущей ликвидности** (норма не менее 2)

Кт.л. = ОА:КО-ДБП-РПР = 13,48

Кт.л. Коэфф. текущей ликвидности

ОА - оборотные активы (стр.1200 ф.№1)

ДДЗ - долгосрочная дебиторская задолженность (стр.1230 ф.№1)

КО — краткосрочные обязательства (стр.1500 ф.№1)

ДБП - доходы будущих периодов (стр.1530 ф. №1)

РПР - резервы предстоящих расходов (стр.1540 Ф.№1)

Коэффициент платежеспособности = 7,6

Коэффициент обеспеченности собственными средствами = 0,71

Коэффициент финансовой независимости = 0,9

4. Дебиторская и кредиторская задолженность, тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	период	На начало года учтенная по условиям договора	Изменения за период		На конец периода учтенная по условиям договора
			поступление	выбыло	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	Погашение	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	36174	57020	(35250)	57944
	за 2019 г.	41950	35239	(41015)	36174
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	11478	11267	(11025)	11720
	за 2019 г.	8945	10546	(8013)	11478
авансы выданные	за 2020 г.	7789	29693	(7518)	29964
	за 2019 г.	14731	7786	(14728)	7789
прочие	за 2020 г.	16907	16060	(16707)	16260
	за 2019 г.	18274	16907	(18274)	16907
ИТОГО	за 2020 г.	36174	57020	(35250)	57944
	за 2019 г.	41950	35239	(41015)	36174

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
			поступление	выбыло	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	Погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	33182	52113	(29015)	56280
	за 2019 г.	61444	16159	(44421)	33182
в том числе: кредиты	за 2020 г.	4912	40000	(3608)	41304
	за 2019 г.	11659	-	(6747)	4912
займы	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	28270	12113	(25407)	14976
	за 2019 г.	49785	16159	(37674)	28270
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	13323	20414	(14094)	19643
	за 2019 г.	10714	11462	(8853)	13323
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	1095	1011	(1087)	1019
	за 2019 г.	1292	1087	(1284)	1095
авансы полученные	за 2020 г.	4092	2371	(4038)	2425
	за 2019 г.	1206	3739	(853)	4092
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	1574	2609	(1574)	2609
	за 2019 г.	1241	1574	(1241)	1574
кредиты	за 2020 г.	1500	10000	(2333)	9167
	за 2019 г.	2720	-	(1220)	1500
займы	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5062	4423	(5062)	4423
	за 2019 г.	4255	5062	(4255)	5062
Итого	за 2020 г.	46505	72527	(43109)	75923
	за 2019 г.	72158	27621	(53274)	46505

Кредиты и лизинговые платежи уплачиваются своевременно без просрочек.

Заработная плата, отчисления в бюджет и в фонды текущие, погашаются своевременно.

5. Запасы, тыс. руб.

Наименование показателя	период	На начало года себестоимость	Поступление и затраты	Выбыло себестоимость	На конец периода себестоимость
Запасы - всего	за 2020 г.	158379	1077133	(1051642)	183870
	за 2019 г.	132793	937435	(911849)	158379
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	86935	234233	(220902)	100266
	за 2019 г.	64007	210942	(188014)	86935
животные на выращивании и	за 2020 г.	49190	77234	(65036)	61388
	за 2019 г.	45475	64935	(61220)	49190

откорме						
затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	12512	412705	(411907)	13310	
	за 2019 г.	10657	353433	(351578)	12512	
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2020 г.	9742	352961	(353797)	8906	
	за 2019 г.	12654	308125	(311037)	9742	

6. Основные средства, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	На конец периода	
		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г.	555729	(259543)	82307	(21785)	16428	(50741)	616251	(293856)
	за 2019 г.	523535	(227357)	59689	(27495)	14583	(46769)	555729	(259543)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2020 г.	198066	(72528)	13953	(39)	39	(4925)	211980	(77414)
	за 2019 г.	183797	(68541)	14269	-	-	(3987)	198066	(72528)
машины и оборудование	за 2020 г.	257892	(155033)	48363	(5727)	5703	(29396)	300528	(178726)
	за 2019 г.	254619	(129804)	13922	(10649)	3267	(28496)	257892	(155033)
транспортные средства	за 2020 г.	24748	(11271)	325	(635)	635	(2509)	24438	(13145)
	за 2019 г.	18020	(9693)	7461	(733)	307	(1885)	24748	(11271)
продуктивный скот	за 2020 г.	71706	(20711)	19666	(15378)	10051	(13911)	75994	(24571)
	за 2019 г.	63781	(19319)	24037	(16112)	11009	(12401)	71706	(20711)
земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	3317			(6)			3311	
	за 2019 г.	3318			(1)			3317	

Стоимость приобретенных основных средств
 К обновления = $\frac{\text{Стоимость приобретенных основных средств}}{\text{Стоимость основных средств на н.г.}}$ = 0,15

Стоимость выбывших основных средств

К выбытия=----- = 0,04
Стоимость основных средств на н.г.

Сумма износа
К износа=----- = 0,53
Первоначальная стоимость

В целом износ составил 53%. Введено основных средств в эксплуатацию на 82,31 млн. руб. в т.ч. продуктивный скот на 19,7 млн.руб. Источники финансирования инвестиций являются; собственные средства, чистая прибыль, бюджетные средства.

Директор



П.В. Чувашев

Главный бухгалтер



Ф.В. Чувашева

