

# Пояснительная записка

## к годовому отчету за 2020 год

ООО ПЗ «Наша Родина» реорганизовано из Сельскохозяйственного производственного кооператива племенного завода «Наша Родина» и зарегистрировано в МРИ ФНС № 5 по Краснодарскому краю 26.05.2010 года.

Единственным участником общества является ООО «Агропродукт»

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является производство и реализация сельскохозяйственной продукции.

Руководство текущей деятельностью ООО ПЗ «Наша Родина» осуществляется генеральным директором Морозовым Ю.Б.

Общество находится на общем режиме налогообложения. Доля дохода от реализации произведенной сельскохозяйственной продукции к общему доходу от реализации в 2020 году составляет 98.9% . Поэтому прибыль, полученная от реализации сельскохозяйственной продукции облагается по ставке 0%, от прочей деятельности по ставке 20%.

Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота.

В течение года произведенная продукция приходится по плановым ценам, в конце года рассчитывается фактическая себестоимость.

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом.

В отчетном году выручка ООО ПЗ «Наша Родина» составила:

по основному виду деятельности	749554 тыс руб.,
от реализации товаров	3608 тыс.руб
от реализации работ и услуг	4624 тыс.руб.

В 2020 году вне реализационных доходов получено 41360 тыс руб в том числе доход по курсовым разницам и доход от конвертации валюты составил 2032 тыс.руб., доход от процентов по предоставленным займам 24313 тыс. руб., По бухгалтерскому учету внереализационный доход на 696 тыс. руб. больше, чем по налоговому, так как реализация квартиры на сумму 696тыс руб включена по налоговому учету в 2019 году. Реализована квартира в 2019году, право собственности оформлено в 2020 году.

Вне реализационный расход составил 15083тыс.руб., в том числе за счет расхода по курсовым разницам и конвертации валюты 4709 тыс.руб. Конвертация валюты и курсовые

разницы получены из-за наличия кредитов в ЕВРО на цели развития растениеводства и животноводства. Валюта покупается для гашения кредитов и уплаты процентов согласно графикам. Расходы на уплату процентов по кредитам, полученным на цели развития растениеводства и животноводства составили 4524 тыс.руб.

Остаток резерва по сомнительным долгам (дебиторская задолженность за реализованную с/х продукцию) в сумме 34276 тыс руб. На 31.12.2020 года создан резерв на оплату отпусков в сумме 11160 тыс.руб. Резерв под снижение МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как сумма неликвидных МПЗ является не существенной для организации.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2020 года составила 4859 тыс.руб. (оплата труда за декабрь 2020 года, по сроку 14.01.2021) Среднесписочная численность 323 человека. Среднемесячная зарплата - 28467 руб.

За отчетный период получено по программе льготного кредитования для с/х производителей краткосрочных кредитов на пополнение оборотных средств на сумму 211148 тыс руб. Субсидий из всех уровней бюджета получено 13551 тыс руб

Главный бухгалтер



Шишкина Л.И.







Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				пересчет		На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло объектов	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
продуктивный скот	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	за 2020 г.	5206	79 258	(29 204)	45 443	(37 341)	16 391	(15 746)	-	-	87 360	(28 559)
многолетние насаждения	за 2019 г.	5216	74 676	(25 995)	30 096	(25 514)	11 299	(14 508)	-	-	79 258	(29 204)
	за 2020 г.	5207	353	(345)	-	-	-	(2)	-	-	353	(347)
из них: виноградники	за 2019 г.	5217	353	(344)	-	-	-	(1)	-	-	353	(345)
	за 2020 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2019 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5209	173 000	-	1 950	-	-	-	-	-	174 950	-
из них:	за 2019 г.	5219	169 651	-	3 375	(26)	-	-	-	-	173 000	-
	за 2020 г.	5209.1	173 000	-	1 950	-	-	-	-	-	174 950	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2019 г.	5219.1	169 651	-	3 375	(26)	-	-	-	-	173 000	-
	за 2020 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2019 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2019 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	2	3	4	5	6	7
	за 2020 г.	5240	1 244	73 493	-	(71 333)
	за 2019 г.	5250	3 012	68 316	-	(70 084)
	за 2020 г.	5240	1 244	73 493	-	(71 333)
	за 2019 г.	5250	3 012	68 316	-	(70 084)

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период	
			затраты за период	списано
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	2	3	4	5
	за 2020 г.	5240	1 244	73 493
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	2	3	4	5
	за 2020 г.	5250	3 012	68 316

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2	3	4	5	6
	за 2020 г.	5280	1 905	-	1 905
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2	3	4	5	6
	за 2020 г.	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2	3	4	5	6
	за 2020 г.	5282	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной	2	3	4	5	6
	за 2020 г.	5283	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	2	3	4	5	6
	за 2020 г.	5284	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн.)	2	3	4	5	6
	за 2020 г.	5285	25 114	-	25 114
	за 2019 г.	5286	106 504	-	106 504
	за 2020 г.	5286	106 504	-	106 504





Наименование показателя	Код	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ь	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****	восстанов- ление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5501	34 276	(34 276)	-	-	-	-	-	-	34 276	(34 276)
	за 2019 г.	5521	-	-	34 276	-	-	-	-	-	34 276	(34 276)
	за 2020 г.	5502	34 276	(34 276)	-	-	-	-	(34 276)	-	34 276	(34 276)
	за 2019 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5503	-	-	34 276	-	-	-	(34 276)	-	34 276	(34 276)
авансы выданные	за 2019 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5510	163 798	-	52 631	-	(169 876)	-	-	-	46 553	-
	за 2019 г.	5530	246 316	-	164 973	-	(247 491)	-	-	-	163 798	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5511	68 512	-	2 467	-	(68 512)	-	-	-	2 467	-
	за 2019 г.	5531	179 025	-	68 512	-	(179 025)	-	-	-	68 512	-
	за 2020 г.	5512	92 786	-	47 376	-	(99 115)	-	-	-	41 047	-
	за 2019 г.	5532	63 017	-	93 977	-	(64 208)	-	-	-	92 786	-
	за 2020 г.	5513	2 500	-	2 788	-	(2 249)	-	-	-	3 039	-
прочие	за 2019 г.	5533	4 274	-	2 484	-	(4 258)	-	-	-	2 500	-
	за 2020 г.	5500	198 074	(34 276)	52 631	-	(169 876)	-	-	X	80 829	(34 276)
	за 2019 г.	5520	246 316	-	199 249	-	(247 491)	-	-	X	198 074	(34 276)

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020			На 31.12.2019		На 31.12.2018	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	
Всего								
в том числе:								
долгосрочная	5540	34 276	34 276	34 276	34 276	168	168	
краткосрочная	5541	34 276	34 276		34 276	168	168	
	5542	-	-	-	-	-	-	



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по ссечке, опера- ции)*****	принято- шиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5551	70 202	8 783	2 137	(6 044)	(2 137)	-	72 941
	за 2019 г.	5571	60 402	15 968	2 083	(6 623)	(1 628)	-	70 202
	за 2020 г.	5552	70 202	8 783	2 137	(6 044)	(2 137)	-	72 941
	за 2019 г.	5572	60 402	15 968	2 083	(6 623)	(1 628)	-	70 202
	за 2020 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2019 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2019 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5560	266 424	245 351	2 388	(292 352)	(2 388)	-	219 423
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2019 г.	5580	312 997	273 114	2 007	(321 694)	-	-	266 424
	за 2020 г.	5561	5 241	12 971	-	(5 241)	-	-	12 971
в том числе:	за 2019 г.	5581	1 630	5 241	-	(1 630)	-	-	5 241
	за 2020 г.	5562	126	358	-	(126)	-	-	358
авансы полученные	за 2019 г.	5582	955	83	-	(912)	-	-	126
	за 2020 г.	5563	15 374	23 786	-	(15 374)	-	-	23 786
расчеты по налогам и сборам	за 2019 г.	5583	2 333	15 374	-	(2 333)	-	-	15 374
	за 2020 г.	5564	211 134	202 365	2 388	(256 300)	(2 388)	-	157 215
КРЕДИТЫ	за 2019 г.	5584	221 448	236 706	2 007	(249 007)	-	-	211 134
	за 2020 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
ЗАЙМЫ	за 2019 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5566	34 529	5 871	-	(15 311)	-	-	25 089
ПРОЧИЕ	за 2019 г.	5586	86 631	15 710	-	(67 812)	-	-	34 529
	за 2020 г.	5550	336 626	254 134	4 525	(298 396)	(4 525)	X	292 364
Итого	за 2019 г.	5570	373 399	289 082	4 090	(328 317)	(1 628)	X	336 626

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
Долгосрочная	5591	-	-	-
в нее:				
по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5594	-	-	-
в нее:				
по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	376 214	383 180
Затраты на оплату труда	5620	102 519	106 714
Отчисления на социальные нужды	5630	32 975	34 149
Амортизация	5640	49 346	46 705
Прочие затраты	5650	44 823	36 150
Итого по элементам затрат	5660	605 877	606 898
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)):	5670	(16 017)	-
незавершенного производства, готовой продукции (прирост (-), уменьшение (+))	5680	-	54 155
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	589 860	661 053

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	11 160	-	-	11 160

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	106 504	106 504	116 260
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	106 504	106 504	116 260
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	106 504	106 504	116 260
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.	За 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	13 551	6 812
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + из них:	5901	13 551	6 812
на растениеводство	5901.1	2 926	506
на животноводство	5901.2	10 626	6 306
на прочие цели	5901.3	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905	-	-
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СИПВОННО: из строки 5905 - суммы государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	1	2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-

\*\* В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

\*\*\* Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" несут соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

\*\*\*\* Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

\*\*\*\*\* Данные раскрываются за минимом кредитной задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

\*\*\*\*\* Данные раскрываются за минимом кредитной задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) Морозов Юрий Борисович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ (подпись) Пиликина Лидия Ивановна (расшифровка подписи)

(при наличии)



