

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ООО СХП "Теплицы Белогорья" за 2020 год. (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	<b>97</b>	<b>( 97 )</b>	<b>0</b>	<b>( )</b>		<b>( 0 )</b>				<b>97</b>	<b>( 97 )</b>
	<b>5110</b>	за 20 19 г. <sup>2</sup>	<b>97</b>	<b>( 97 )</b>	<b>0</b>	<b>( )</b>		<b>( 0 )</b>				<b>97</b>	<b>( 97 )</b>
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>	97	( 97 )		( )		( )				97	( 97 )
1С Бухгалтерия 8 Комплект		за 20 19 г. <sup>2</sup>	97	( 97 )		( )		( )				97	( 97 )
Зарплата для Бизнеса		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( )		( )		( )					( 0 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( )		( )		( )					( 0 )
Неисключ. Право, система телеметрии,		за 20 20 г. <sup>3</sup>	0	( )		( )		( )					( 0 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( )		( )		( )					( 0 )
Kaspersky для бизнеса		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( )		( )		( )					( 0 )
		за 20 19 г. <sup>0</sup>	0	( )		( )		( )					( 0 )
Камин: зарплата 4,0		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( )		( )		( )					( 0 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( )		( )		( )					( 0 )
и т.д.													

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

		на 31 декабря	на 31 декабря	на 31 декабря
--	--	---------------	---------------	---------------

Всего	5120			
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
и т.д.				



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5170	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5190	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.							



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 20 20 г. <sup>1</sup>	<b>1786</b>	<b>0</b>	( )	( )	<b>1786</b>
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	<b>3263</b>	<b>1217</b>	( )	( )	<b>1786</b>
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>	1786		( )	( )	1786
Оборудование к установке		за 20 19 г. <sup>2</sup>	3263	1217	( )	( 2694 )	1786
		за 20 20 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 19 г. <sup>2</sup>			( )	( )	
		за 20 20 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 19 г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	210	2694
в том числе: (объект основных средств)		210	2694
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		( )	( )
(объект основных средств)		( )	( )

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8	737	737
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11287	14268	16713
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>				( )					
	<b>5311</b>	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>				( )					
и т.д.											
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>				( )					
	<b>5315</b>	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>				( )					
		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>				( )					
		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>				( )					
		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>				( )					
и т.д.											
<b>Финансовых вложений - итога</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>				( )					
	<b>5310</b>	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>				( )					

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. <sup>1</sup>	<b>159406</b>	( )	<b>1452713</b>	( <b>1582853</b> )			<b>x</b>	( <b>29266</b> )	
	5420	за 20 19 г. <sup>2</sup>	<b>149853</b>	( )	<b>2501481</b>	( <b>2491928</b> )			<b>x</b>	( <b>159406</b> )	
в том числе: <i>Материалы</i>		за 20 20 г. <sup>1</sup>	36241	( )	105989	( 114147 )				( 28083 )	
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	46989	( )	246694	( 257442 )				( 36241 )	
<i>Готовая продукция для перепродажи</i>		за 20 20 г. <sup>1</sup>	1378	( )	722836	( 723340 )				( 874 )	
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	9404	( )	1089676	( 1097702 )				( 1378 )	
<i>Расходы будущих периодов</i>		за 20 20 г. <sup>1</sup>	757	( )	939	( 1387 )				( 309 )	
		за 20 19 г. <sup>0</sup>	2648	( )	3305	( 5196 )				( 757 )	
<i>Основное производство</i>		за 20 20 г. <sup>3</sup>	119611	( )	619727	( 739338 )				( 0 )	
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	87532	( )	813500	( 781421 )				( 119611 )	



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 19 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: (вид)		за 20 20 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 20 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
И т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. <sup>1</sup>	<b>58484</b>	( )	<b>633007</b>		( <b>676825</b> )	( )			<b>14666</b>	( )
	5530	за 20 19 г. <sup>2</sup>	<b>45208</b>	( )	<b>752836</b>		( <b>739560</b> )	( )			<b>58484</b>	( )
в том числе: <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>		за 20 20 г. <sup>1</sup>	41409	( )	569790		( 605809 )	( )			5390	( )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	31518	( )	622531		( 612640 )	( )			41409	( )
<i>Расчеты по предоставленным займам сотрудникам</i>		за 20 20 г. <sup>1</sup>	11431	( )	3485		( 11604 )	( )			3312	( )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	12147	( )	128		( 844 )	( )			11431	( )
<i>Расчеты по авансам выданным ( в валюте)</i>		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( )	442		( 442 )	( )			0	( )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( )	396		( 396 )	( )			0	( )
<i>Расчеты по авансам выданным</i>		за 20 20 г. <sup>1</sup>	5588	( )	56760		( 58082 )	( )			4266	( )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	1543	( )	127683		( 123638 )	( )			5588	( )
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>		за 20 20 г. <sup>1</sup>	56	( )	1020		( 888 )	( )			188	( )
		за 20 19 г. <sup>0</sup>	0	( )	2098		( 2042 )	( )			56	( )
<i>Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( )	1510		( 0 )	( )			1510	( )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( )	0		( 0 )	( )			0	( )
И т.д.												
Итого	5500	за 20 20 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		x		( )
	5520	за 20 19 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		x		( )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. <sup>1</sup>	<b>2637181</b>	<b>169999</b>		( <b>323440</b> )	( )	( )	<b>2483740</b>
	5571	за 20 19 г. <sup>2</sup>	<b>2483877</b>	<b>280174</b>		( <b>126870</b> )	( )	( )	<b>2637181</b>
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>	1960027	169999		( 323440 )	( )	( )	1806586
Кредиты		за 20 19 г. <sup>2</sup>	1910397	176500		( 126870 )	( )	( )	1960027
Займы		за 20 20 г. <sup>1</sup>	677154			( )	( )	( )	677154
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	573480	103674		( )	( )	( )	677154
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. <sup>1</sup>	<b>100467</b>	<b>832237</b>		( <b>681547</b> )	( )	( )	<b>251157</b>
	5580	за 20 19 г. <sup>2</sup>	<b>106546</b>	<b>966877</b>		( <b>972956</b> )	( )	( )	<b>100467</b>
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>	8635	29249		( 32838 )	( )	( )	5046
Расчеты по социальному страхованию		за 20 19 г. <sup>2</sup>	9609	35275		( 36249 )	( )	( )	8635
Задолженность по налогам и сборам		за 20 20 г. <sup>1</sup>	4032	24464		( 12288 )	( )	( )	16208
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	4551	122751		( 123270 )	( )	( )	4032
Расчеты споставщиками подрядчиками		за 20 20 г. <sup>1</sup>	52353	378265		( 329127 )	( )	( )	101491
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	59834	407210		( 414691 )	( )	( )	52353
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 20 г. <sup>1</sup>	15907	195373		( 140669 )	( )	( )	70611
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	4294	197863		( 186250 )	( )	( )	15907
Расчеты по авансам полученным		за 20 20 г. <sup>1</sup>	12927	109702		( 68832 )	( )	( )	53797
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	20794	89373		( 97240 )	( )	( )	12927
Расчеты с персоналом по		за 20 20 г. <sup>1</sup>	6613	95184		( 97793 )	( )	( )	4004

копейки полученные в руб.		за 20 19 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
и т.д.									
Итого	5550	за 20 20 г. <sup>1</sup>				( )	( )	x	
	5570	за 20 19 г. <sup>2</sup>				( )	( )	x	

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	283 581	313 242
Расходы на оплату труда	5620	95 115	114 348
Отчисления на социальные нужды	5630	28 634	35 275
Амортизация	5640	339 232	424 788
Прочие затраты	5650	36 686	8 640
Итого по элементам	5660	<b>783 248</b>	<b>896 293</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	121 031	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	<b>904 279</b>	<b>896 293</b>

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>			( )	( )	
в том числе: <i>Оценочные обязательства</i>			10 352	( )	( )	10 352
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				( )	( )	
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20__20__ г. <sup>1</sup>		За 20__19__ г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего		5900	48018		94019	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	48018		94019	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20__20__ г. <sup>1</sup>	5910			( )	
	20__19__ г. <sup>2</sup>	5920			( )	
в том числе:						
(наименование цели)					( )	
					( )	
и т.д.						

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. 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.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.