

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2020 год

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННЫЙ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ ПЛЕМЗАВОД "РОМАШКОВСКИЙ"
Сельское хозяйство
СПК
тыс. руб

КОДЫ		
0710006		
31	12	2020
00575953		
3423016409		
01.41, 01.42, 01.45.1, 01.45.3, 01.45.4, 01.61, 03		
384		

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальна я стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2020 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***		выбыло объектов		начислено амортиза- ции***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г.	5200	250,575	(94 066)	21,559	(20 971)	4,640	(19 964)	-	-	251,163	(109 390)
	за 2019 г.	5210	251,817	(83 416)	19,123	(22 479)	20,049	(21 937)	2,114	(8 762)	250,575	(94 066)
в том числе:	за 2020 г.	5201	2,057	(2 057)	-	-	-	-	-	-	2,057	(2 057)
	за 2019 г.	5211	2,547	(2 457)	-	(490)	500	(100)	-	-	2,057	(2 057)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2020 г.	5202	42,508	(29 563)	2,964	(1 923)	643	(2 678)	-	-	43,549	(31 598)
	за 2019 г.	5212	41,073	(19 109)	963	(532)	471	(2 402)	1,004	(8 523)	42,508	(29 563)
транспортные средства	за 2020 г.	5203	173,464	(61 323)	2,042	(6 115)	3,997	(17 272)	-	-	169,391	(74 598)
	за 2019 г.	5213	179,949	(59 638)	5,397	(11 882)	16,091	(17 776)	-	-	173,464	(61 323)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	5204	303	(246)	98	-	-	(13)	-	-	401	(259)
	за 2019 г.	5214	69	(7)	-	-	-	-	234	(239)	303	(246)
рабочий скот	за 2020 г.	5205	1,408	-	455	(281)	-	-	-	-	1,582	-
	за 2019 г.	5215	775	-	903	(270)	-	-	-	-	1,408	-

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ции***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2020 г.	5206	29,940	(876)	16,000	(12 652)	-	-	-	-	33,288	(876)
	за 2019 г.	5216	24,398	(876)	11,860	(6 318)	-	-	-	-	29,940	(876)
многолетние насаждения	за 2020 г.	5207	19	(1)	-	-	-	(1)	-	-	19	(2)
	за 2019 г.	5217	19	(1)	-	-	-	-	-	-	19	(1)
из них: виноградники	за 2020 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2020 г.	5209	876	-	-	-	-	-	-	-	876	-
	за 2019 г.	5219	2,987	(1 328)	-	(2 987)	2,987	(1 659)	876	-	876	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	5209.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5219.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2020 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличина стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2020 г.	5240	42,804	42,052	-	(21 559)	63,297
	за 2019 г.	5250	13,114	48,813	-	(19 123)	42,804

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

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2020 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2020 г.	5305	25,000	-	30,000	(35 000)	-	-	-	20,000	-
	за 2019 г.	5315	10,000	-	35,000	(20 000)	-	-	-	25,000	-
Финансовых вложений - итого	за 2020 г.	5300	25,000	-	30,000	(35 000)	-	-	-	20,000	-
	за 2019 г.	5310	10,000	-	35,000	(20 000)	-	-	-	25,000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2020 г.	5400	202,229	-	794,274	(713 754)	-	-	282,749	-
	за 2019 г.	5420	133,326	-	855,279	(786 376)	-	-	202,229	-
в том числе:	за 2020 г.	5401	130,149	-	321,568	(251 522)	-	-	200,195	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019 г.	5421	81,198	-	301,435	(252 484)	-	-	130,149	-
животные на выращивании и откорме	за 2020 г.	5402	27,252	-	45,043	(25 563)	-	-	46,732	-
	за 2019 г.	5422	24,574	-	50,103	(47 425)	-	-	27,252	-
затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	5403	44,828	-	257,170	(266 176)	-	-	35,822	-
	за 2019 г.	5423	27,554	-	379,941	(362 667)	-	-	44,828	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2020 г.	5404	-	-	170,493	(170 493)	-	-	-	-
	за 2019 г.	5424	-	-	123,800	(123 800)	-	-	-	-
товары отгруженные	за 2020 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2020 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2020 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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 задолженность	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			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	расчеты с покупателями и заказчиками	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	авансы выданные	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5510	103,473	-	146,377	-	(103 473)	-	-	-	146,377	-
	за 2019 г.	5530	49,052	-	103,473	-	(49 052)	-	-	-	103,473	-
	в том числе:	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	расчеты с покупателями и заказчиками	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	авансы выданные	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5513	4,089	-	4,113	-	(4 089)	-	-	-	4,113	-
	за 2019 г.	5533	4,012	-	4,089	-	(4 012)	-	-	-	4,089	-
Итого	за 2020 г.	5500	103,473	-	146,377	-	(103 473)	-	-	X	146,377	-
	за 2019 г.	5520	49,052	-	103,473	-	(49 052)	-	-	X	103,473	-

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	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	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 сделке, опера-ции)*****	причитаю-щиеся 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	145	-	-	-	-	-	145
	за 2019 г.	5571	145	-	-	-	-	-	145
в том числе: кредиты	за 2020 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020 г.	5553	145	-	-	-	-	-	145
	за 2019 г.	5573	145	-	-	-	-	-	145
прочие	за 2020 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5560	130,563	131,559	-	(130 563)	-	-	131,559
	за 2019 г.	5580	17,106	130,563	-	(17 106)	-	-	130,563
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5561	3,473	3,661	-	(3 473)	-	-	3,661
	за 2019 г.	5581	15,980	3,473	-	(15 980)	-	-	3,473
авансы полученные	за 2020 г.	5562	13	432	-	(13)	-	-	432
	за 2019 г.	5582	193	13	-	(193)	-	-	13
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	5563	1,621	-	-	(1 621)	-	-	-
	за 2019 г.	5583	93	1,621	-	(93)	-	-	1,621
кредиты	за 2020 г.	5564	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5584	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5566	125,456	127,466	-	(125 456)	-	-	127,466
	за 2019 г.	5586	840	125,456	-	(840)	-	-	125,456
Итого	за 2020 г.	5550	130,708	131,559	-	(130 563)	-	X	131,704
	за 2019 г.	5570	17,251	130,563	-	(17 106)	-	X	130,708

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-	-
из нее: по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

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

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.	За 2019 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	353,136	371,060
Затраты на оплату труда	5620	60,555	54,437
Отчисления на социальные нужды	5630	14,632	17,452
Амортизация	5640	16,679	20,179
Прочие затраты	5650	1,066	29,956
Итого по элементам затрат	5660	446,068	493,084
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670	-	(17 274)
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680	9,006	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	455,074	475,810

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	23,458	27,029
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5901	23,458	27,029
из них:			
на растениеводство	5901.1	102	14,205
на животноводство	5901.2	23,194	12,824
на прочие цели	5901.3	44	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	118	-
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	5905.1	-	-
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	-	-
<i>СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
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" именует 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 минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

(подпись)

Аноприенко В.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Ярдина Н.В.

(расшифровка подписи)