

АО «Агроскандия»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год.

1. Общие сведения.

Закрытое акционерное общество «Куйбышевское» (далее – Общество) зарегистрировано 21 ноября 2002г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по крупнейшим плательщикам Калининградской области (свидетельство о государственной регистрации серия 39 №000107625), ОГРН-1023900552301. 18 декабря 2017 г. ЗАО «Куйбышевское» переименовано в АО «Агроскандия» (внесение изменений в ЕГРЮЛ от 18.12.17г. за №2173926603740).

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Калининградская область, Нестеровский район, п.Бабушкино, ул.Куйбышева, 26а.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор Бирюков Евгений Алексеевич.

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Размер уставного капитала Общества 42429 рублей. Уставный капитал Общества состоит из 42429 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль. В течении отчётного периода эти показатели не менялись.

Учредителями Общества в 2020 году являлись

- ООО «Бабушкино» - 42344 акции, зарегистрирован по адресу Калининградская область Нестеровский район, ул. Куйбышева, 26а, с долей в уставном капитале 99,8% .
- Физические лица (19 человек) – 85 акций, с долей в уставном капитале – 0,2% .

Текущая деятельность Общества:

Акционерное общество занимается производством и реализацией с/х продукции, товаров народного потребления, коммерческой, торгово-закупочной деятельностью, облагаемую единым с/х налогом (ЕСХН).

-Растениеводство

Общество занимается выращиванием зерновых и рапса.

На начало 2020 года в собственности Общества имелось 8170 га земли, в аренде -2884 га. Общая обрабатываемая площадь на начало 2020года- 9712 га. В планах Общества довести площадь земельных участков в собственности до 10000 га. За 2020 год урожайность зерновых составила 48,9 ц/га, урожайность рапса – 29,3 ц/га.

-Животноводство

На конец отчётного периода на балансе Общества находилось 1719 голов КРС, из них коров основного стада 980 голов.

Надой на фуражную корову составил 8565 кг.

2. Раскрытие применяемых способов ведения бухгалтерского и налогового учёта, основные элементы учётной политики.

Бухгалтерская отчётность Общества за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского отчета и отчетности. Для ведения бухгалтерского учета Общества применяется программный продукт «1С:Предприятие». Бухгалтерский учет ведется в соответствии с учётной политикой Общества, которая подготовлена с учётом требований Федерального закона от 16.12.2011г. №402-ФЗ « О бухгалтерском учёте» (с изменениями и дополнениями), Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённого приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998г. №34н и других нормативных актов.

2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта.

Положение учётной политики	Вариант, утверждённый в учётной политике
Организация ведения бухгалтерского учёта	Бухгалтерский учёт ведёт бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером АО.
Стоимостной лимит основных средств	Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учёте в составе МПЗ активы стоимостью не более 40000 рублей.
Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	Линейный способ(первоначальная стоимость умножается на норму амортизации)
Оценка МПЗ организациями, осуществляющими торговую деятельность	Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу учитывать в стоимости товаров.
Оценка списания МПЗ(включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам)	По средней себестоимости.
Синтетический учёт производства с/х продукции	По фактической себестоимости производства. Продукцию растениеводства (кроме зерна и рапса) учитывается на счёте 10.13.1. Зерно и рапс учитывается на счёте 43. Продукция животноводства (приплод и привес скота) учитывается на сч. 11, на счёте 43 учитывается молоко.
Учёт затрат по ремонту основных средств	Учёт затрат по ремонту с/х техники ведётся на счёте 23,3 (в разрезе каждой единицы техники), по ремонту автомобилей на счёте 23,4 (в разрезе каждой единицы техники), затраты по ремонтной мастерской ведутся на сч.23,1 (общецеховые расходы)
Учёт списания затрат по ремонту основных средств на затраты производства	Счёт 23,1 закрывается на счёт 23,3 и 23,4 ежемесячно в разрезе техники пропорционально часам ремонта; сч.23,3 и 23,4 закрываются на счёта производства пропорционально моточасам работы по каждой группе техники.
Учёт затрат по стройцеху и отнесение на затраты производства	Ведётся на сч. 20,3 в разрезе затрат т списываются на затраты производства пропорционально часам работы строителей на каждом объекте.
Учёт затрат по зернотоку и списание на затраты производства	Ведётся на сч. 25,3 в разрезе затрат и списывается на себестоимость согласно количеству полученной продукции в разрезе каждой зерновой культуры и рапса - в сентябре месяце(после уборки урожая), по кукурузе на зерно- в конце года.
Учёт затрат с/х производства	Учёт затрат растениеводства ведётся на 20,01,1 по каждой культуре в разрезе затрат. Учёт затрат животноводства ведётся на сч.20,01,2 в разрезе ферм(дойное стадо, бригада молодняка КРС, быки) Калькуляция продукции животноводства производится ежемесячно. Продукция растениеводства калькулируется на момент её оприходования.

Оценка незавершённого производства	По прямым статьям расходов.
Учёт модернизации, реконструкции и капитального ремонта основных средств	Учёт затрат на модернизацию, реконструкцию и капитальный ремонт основных средств ведётся на сч.08,3 в разрезе каждого объекта и по завершению работ затраты относятся на дополнительную стоимость основного средства или объекта и списывается на затраты производства начислением амортизации.
Учёт общепроизводственных средств; база для распределения общепроизводственных расходов.	Общепроизводственные расходы растениеводства учитываются на сч.25,1 в разрезе затрат и распределяется ежемесячно согласно гектар по каждой культуре. Общепроизводственные затраты по животноводству учитываются на сч. 25,2 и распределяются ежемесячно пропорционально весу по каждой группе скота.
Списание общехозяйственных расходов	Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных списываются на сч.90,08,3 (управленческие расходы) и на себестоимость продукции не списываются.
Учёт выручки	Учёт выручки ведётся по отгрузке.
Оценка отгруженной продукции, сданных работ и оказанных услуг	По фактической себестоимости.
Учёт долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам	Задолженность на срок более 12 месяцев учитывается в составе долгосрочной задолженности на сч. 67 до истечения установленного договором срока возврата заёмных средств.
Учёт дополнительных затрат, связанных с получением кредитов и займов и кредитов	Включаются в затраты того периода, в котором они произведены.
Отражение в бухгалтерской отчётности прочих доходов и расходов	Прочие доходы и расходы (кроме средств на продажу и покупку валюты) отражаются в отчёте о прибылях и убытках развёрнуто. Средства на покупку(продажу валюты) в отчёте о прибылях и убытках показываются свернуто.

2.2. Учётная политика для целей налогообложения

Положение учётной политики	Выбранный вариант	Основание
Организация налогового учёта	Налоговый учёт в АО ведётся на основе регистров бухгалтерского учёта с добавлением в них реквизитов, необходимых для налогового учёта в соответствии с требованиями Налогового Кодекса РФ	Ст.313, 314 Налогового Кодекса РФ
Учёт доходов и расходов	Доходы и расходы учитываются по оплате (кассовый метод)	Ст.271, 273 Налогового Кодекса РФ
Учёт расходов по производству с длительным циклом (растениеводство)	В налоговой базе текущего периода учитываются все произведённые расходы в нём.	Перечень расходов п.2 сч.346.5 Налогового Кодекса РФ
Расходы на оплату труда, материальные расходы, проценты по полученным кредитам и займам, другие расходы	В соответствии с правилами, установленными Налоговым Кодексом РФ	Ст.254, 255, 263, 264, 269 Налогового Кодекса РФ
Расходы на приобретение (изготовление, сооружение, реконструкцию, модернизацию, достройку,	Приобретённых в период применения ЕСХН в момент ввода этих основных средств в эксплуатацию	П.4 ст.346.5 Налогового Кодекса РФ

дооборудование) основных средств		
----------------------------------	--	--

3. Пояснения по отдельным статьям баланса и отчета о финансовых результатах.

По статьям баланс выглядит так:

Стоимость внеоборотных активов бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г. составила – 1 514 223 тыс. рублей.

При этом стоимость основных средств составила – 1 411 740 тыс. рублей

Подробная информация о наличии и движении основных средств, начисленной амортизации и незавершенных капитальных вложений представлена в таблице 2.

Общая величина оборотных активов бухгалтерского баланса составила 566 758 тыс. рублей

Стоимость запасов Общества по состоянию на 31.12.2020г. составила – 392 407 тыс. рублей

- Стоимость запасов сырья, материалов, готовой продукции, животных 301 535 тыс. рублей
- Стоимость незавершенного производства 90 872 тыс. рублей

Информация о видах запасов и их движении приведена в таблице 4.

Стоимость имущества Общества, в т.ч. материально-производственных запасов подтверждена результатами проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2020г. по приказу от 07.11.2020г

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты по состоянию на 31.12.2020г. составила 49 010 тыс.рублей(стр.1230 Бухгалтерского баланса) и включает в себя:

расчёты с покупателями и заказчиками 12 453 тыс. рублей

расчёты с разными дебиторами и кредиторами 8694 тыс. рублей

авансы выданные 27863 тыс.рублей

Основными дебиторами Общества являются:

ООО «Балтик-Терра УК» 4999,7 тыс. рублей

ООО «ВитаСтройПроект» 600,0 тыс.рублей

КФХ Мантай А.Р. 1 352,2 тыс.рублей

ООО «Невское» 2 505,4 тыс.рублей

ООО «Новое поле» 4 366,0 тыс.рублей

ООО «ПТК «Бридж» 1 500,0 тыс.рублей

ООО «Сегмент ООО» 999,5 тыс.рублей

ОАО «Янтарьэнергосбыт» 957,6 тыс.рублей

AGROSKANDIA HOLDING A/S 5 341,3 тыс. рублей

SIA 4 GRAIN 1 858,0 тыс.рублей

DANSK VILOMIX A/S 561,6 тыс.рублей

ОАО «Молоко» 9 025,5 тыс.рублей

ООО «Агрофабрика Натурово»	1 185,5 тыс. рублей
JMS AGRO SERWIS	1534,3 тыс. рублей

Информация о движении дебиторской задолженности изложена в таблице 5.1

Дебиторская задолженность является реальной, подтверждена результатами инвентаризации и актами сверок с контрагентами по состоянию на 31.12.2020г. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2020г. составила 5542 тыс. рублей. В бухгалтерском учёте создан резерв по сомнительным долгам в размере просроченной задолженности. В 2020 году в состав внереализационных расходов списана дебиторская задолженность в сумме 4 042 тыс. рублей.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса) включают остатки денежных средств на банковских счетах и в кассе. Учет депозитов Общество ведет по каждому вкладу и учитывает на счете 55. Остатки на депозитных счетах отражаются как денежные эквиваленты по строке 1250 Бухгалтерского баланса.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020г. составила 63 873 тыс. рублей (*стр. 1520 Бухгалтерского баланса*) и включает в себя :

Расчёты с поставщиками и подрядчиками	30 250 тыс.рублей
Авансы полученные	20 526,0 тыс.рублей
Задолженность по налогам	
(просроченная задолженность отсутствует)	2 325,0 тыс.рублей
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	
(просроченная задолженность отсутствует)	3 388,3 тыс.рублей
Задолженность перед персоналом	
по оплате труда	6 030,1 тыс.рублей
Прочая кредиторская задолженность	1 353,9 тыс.рублей

Основными кредиторами Общества являются в части расчётов с поставщиками и подрядчиками:

ООО «Агрокорм Балтия»	1 195,7 тыс. рублей
ООО «БалтАгроСервис»	4 999,8 тыс. рублей
ООО «Титан»	13 407,6 тыс. рублей
SV TECHNIKA	3 367,9 тыс. рублей

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.3.

В табл. 5.3 «Наличие кредиторской задолженности» обнаружена и исправлена ошибка: в строке 5574 ошибочно были отражены суммы «Прочих обязательств».

Прочие долгосрочные обязательства (стр.1450) включают:

Задолженность по финансовому лизингу	161 818 тыс. рублей
Кредиторская задолженность перед ООО «Бабушкино»	281 967 тыс. рублей

Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550) включают краткосрочную часть обязательств ао финансовой аренде в сумме 73 010 тыс. рублей.

Всего задолженность по финансовому лизингу на 31.12.2020 г	234 828 тыс. рублей
В том числе:	
Договора сублизинга ООО «Бабушкино»	37 606.9 тыс.рублей
Договор лизинга ООО «РосАгроЛизинг»	18 148.8 тыс.рублей
Договор лизинга ООО «ЛК «Сименс Финанс»	170 929.6 тыс.рублей
Договор лизинга ООО «Балтийский лизинг»	1 147.9 тыс.рублей
Договор лизинга TETRA LAVAL	6 995.6 тыс.рублей

В 2020 году АО «Агроскандия» для осуществления финансово-хозяйственной деятельности привлекались как долгосрочные так и краткосрочные кредиты и займы.

Кредиторская задолженность по долгосрочным кредитам и займам	617 048 тыс. рублей
--	---------------------

Кредиторская задолженность по краткосрочным кредитам и часть долгосрочных кредитов, подлежащая погашению в течение следующих 12 месяцев	113 506 тыс. рублей
---	---------------------

Всего задолженность по привлеченным займам и кредитам	730 554 тыс. рублей
---	---------------------

В том числе:

Краткосрочные кредиты и займы:

Банк «ВТБ»	23 000 тыс. рублей
Ф-л «Европейский» ПАО «Банк Санкт-Петербург»	90 686,7 тыс. рублей.

Долгосрочные кредиты и займы:

Ф-л «Европейский» ПАО «Банк Санкт-Петербург»	39 999,8 тыс. рублей
Банк «ВТБ»	35 308,9 тыс. рублей
AGROSKANDIA HOLDING A/S	541 739,3 тыс.рублей

Как уже отмечалось, в 2020 году АО «Агроскандия» применяло систему налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей – единый сельскохозяйственный налог

АО «Агроскандия» является плательщиком следующих налогов: ЕСХН, земельный налог, транспортный налог, водный налог, налог на загрязнение окружающей среды. Все платежи по налогам и сборам производятся в установленные Налоговым законодательством сроки. Просроченной задолженности по налогам и сборам АО «Агроскандия» не имеет.

В 2020 году сумма налогов и сборов начисленная и уплаченная в бюджет по результатам деятельности АО «Агроскандия» составила: начисленная в размере – 41 317 тыс.рублей, уплаченная – 46 246 тыс. рублей.

Налоги и сборы	Начислено(тыс. руб.)	Уплачено(тыс. руб.)
Земельный налог	1134	1702
НДФЛ	13665	15199
Водный налог	8	8
Транспортный налог	274	398
Взносы ПФР,ФСС,ФФОМС	26236	28939

В течении 2020 года деятельность АО «Агроскандия» осуществлялась на территории Калининградской области.

В 2020 году общая выручка АО «Агроскандия» составила 725 908 тыс.рублей(*стр.2110 Отчёта о финансовых результатах*). В том числе выручка, полученная от реализации с/х продукции составила 703 161 тыс.рублей.

Общий удельный вес выручки, полученной от реализации с/х продукции, в общем объёме выручки от продаж АО «Агроскандия» составил 96,9%. Удельный вес выручки от прочей реализации, в общем объёме составляет 3,1 %.

Проценты к получению АО «Агроскандия» по итогам 2020 года составили 773 тыс. рублей
(*стр.2320 Отчёта о финансовых результатах*)

Проценты к уплате АО «Агроскандия» по итогам 2020 года 51276 тыс. рублей
(*стр.2330 Отчёта о финансовых результатах*)

Прочие доходы АО «Агроскандия» за 2020 год составили 749 403 тыс. рублей
(*стр.2340 Отчёта о финансовых результатах*)

В прочих доходах наибольшую долю занимают

положительные курсовые разницы 200 562,2 тыс. рублей

субсидии из бюджета 19 292,6 тыс.рублей

прощение долга 521 698,7 тыс. рублей

Прочие расходы АО «Агроскандия» за 2020 год составили 599981 тыс. рублей (*стр.2350 Отчёта о финансовых результатах*)

В прочих расходах большую долю составляют

курсовые разницы 481 861,9 тыс. рублей

убытки прошлых лет 72 008,5 тыс. рублей

В 2020 году показатель себестоимости продаж АО «Агроскандия» составил 617 575 тыс.рублей

в т.ч.

- себестоимость с/х продукции 595 571 тыс.рублей

- прочей продукции 22 004 тыс.рублей

Управленческие расходы АО «Агроскандия» за 2020 год составили – 41 051 тыс. рублей.

Коммерческие расходы АО «Агроскандия» за 2020 год составили - 29 501 тыс.рублей.

В таблице 6 раскрыта информация о себестоимости реализованной продукции по статьям затрат

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020г. составили 764 217 тыс. рублей

В 2020 году Общество получило субсидии из Федерального бюджета в сумме 13 410 тыс.руб, из Регионального бюджета в сумме 5 882 тыс. руб. Субсидии получены на возмещение части затрат по растениеводству (покупка семян, мелиорация полей) и животноводству (маточное поголовье, покупка племенного молодняка, покупка спермы быков, увеличение надоя молока).

В течении 2020 года АО «Агроскандия» выплат дивидендов не производило.

События после отчётной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние или движение денежных средств АО «Агроскандия», не имели места.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Общество не создало в отчётном периоде резерв по отпускам. Другие оценочные обязательства отсутствуют.

Среднесписочная численность сотрудников АО «Агроскандия» за 2020 год составила 155 человек.

Фонд оплаты труда составил 106 125 тыс. руб.

Связанные стороны АО «Агроскандия» :

AGROSKANDIA HOLDING A/S

ООО БАБУШКИНО

АО ЯСНОЕ

ООО К.ТОТАЛ

Бирюков Евгений Алексеевич- генеральный директор, член Совета директоров

Хансен Лассе Люкке – директор по производству, Председатель Совета директоров

Мария-Кристина Янсби – конечный бенефициар, член Совета директоров

Мариана Долберг Андерсен – конечный бенефициар, член Совета директоров

Йон Сигурд Свенингсен -конечный бенефициар, член Совета директоров

Операции со связанными сторонами представлены в таблице:

Связанные стороны	Характер отношений	Вид операции	Объём натуральных показателей	Стоимостная оценка результатов операции, тыс. рублей	Остаток дебиторской зад-сти(незавершённые операции по состоянию на 31.12.2020г.) тыс. рублей	Остаток кредиторской зад-сти(незавершённые операции по состоянию на 31.12.2020г.) тыс. рублей
AGROSKANDIA HOLDING A/S	Зависимое общество(52% уставного капитала ООО «Бабушкино»)	Договор займа	2 договора	419594,1		459474,1
		Соглашение	1 соглашение	68084,0		82264,8
ООО «Бабушкино»	Зависимое общество(ему принадлежит 99,8% уставного капитала АО «Агроскандия»)	Договор сублизинга	8 договоров	122236,7		37606,9
ООО «Бабушкино»	Зависимое общество(ему принадлежит 99,8% уставного капитала АО «Агроскандия»)	Соглашение	1 соглашение	551506,9		281966,6
ООО «Бабушкино»	Зависимое общество(ему принадлежит 99,8% уставного капитала АО «Агроскандия»)	Прочие расчёты		2907,6	2907,6	
ООО «Бабушкино»	Зависимое общество(ему принадлежит 99,8% уставного капитала АО «Агроскандия»)	Прочие расчёты		6267,8	6267,8	

АО «Ясное»	Зависимое общество (90% уставного капитала принадлежит ООО «Бабушкино»)	Договор аренды земли и зданий	2 договора	342,0		447,0
АО «Ясное»	Зависимое общество (90% уставного капитала принадлежит ООО «Бабушкино»)	Договор аренды земли	1 договор	1150,0	137,0	
АО «Ясное»	Зависимое общество (90% уставного капитала принадлежит ООО «Бабушкино»)	Договор аренды земли и зданий	3 договора	874,0	857,0	
АО «Ясное»	Зависимое общество (90% уставного капитала принадлежит ООО «Бабушкино»)	Прочие расчёты		535,0		452,0
Бирюков Евгений Алексеевич	Генеральный директор, Член Совета Директоров	Оплата труда				1255,0
Хансен Лассе Люкке	Директор по производству, Председатель Совета Директоров	Оплата труда				9857,3

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала составили:

Категории основного управленческого персонала	Виды выплат	Сумма (тыс. рублей)	Взносы в ФОТ на обязательное социальное страхование (тыс. рублей)
Генеральный директор	Оплата труда	1217	390,6
	Выплаты, связанные с оплатой ежегодных отпусков	38	12,2
Директор по производству	Оплата труда	8835,6	2836,2
	Выплаты, связанные с оплатой ежегодных отпусков	1021,7	327,9
Начальник ФЭО	Оплата труда	1824,7	585,7
	Выплаты, связанные с оплатой ежегодных отпусков	104,7	33,6
Главный бухгалтер	Оплата труда	814	261,3
	Выплаты, связанные с оплатой ежегодных отпусков	55,2	17,7
Итого:		13910,9	1301,1

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Прекращаемые виды деятельности отсутствуют.

Генеральный
Директор
Бирюков Е.А.



Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹		()		()		()			()
	5110	за 20__ г. ²		()		()		()			()
в том числе:	5101	за 20__ г. ¹		()		()		()			()
	5111	за 20__ г. ²		()		()		()			()
и т.д.											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120		
в том числе:	5121		
и т.д.			

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:	5131			
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20__ г. ¹		()			()		()
	5150	за 20__ г. ²		()			()		()
	5141	за 20__ г. ¹		()			()		()
в том числе:	5151	за 20__ г. ²		()			()		()

0710005 с. 3

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 ____ г. ¹			(____)	(____)	
	5170	за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
	5161	за 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
	5171	за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
	5190	за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
	5181	за 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
	5191	за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
в том числе:							
в том числе:							

числе:

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹	15 129,00	179 536,00	()	(92 184,00)	102 483,00
	5250	за 20 19 г. ²	2 007,00	57 224,00	()	(44 102,00)	15 129,00
в том числе:		за 20 20 г. ¹			()	()	
		за 20 19 г. ²			()	()	

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	9 578,00	37 076,00
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:	5271	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 19 ____ г. ²	На 31 декабря 20 18 ____ г. 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	313 695,00	283 859,00	108 519,00
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
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	412 895,00	322 020,00	213 067,00

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)			начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	13 240	-	2 451	(15 463)	-	-	-	-	228	-	-
	5315	за 2019г.	7 590	-	7 650	-	-	-	-	-	13 240	-	-
в том числе:													
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	13 240	-	2 451	(15 463)	-	-	-	-	228	-	-
	5310	за 2019г.	7 590	-	7 650	-	-	-	-	-	13 240	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Бирюков Евгений

Алексеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

4.1. Наличие и движение запасов

50

0710005 с. 10

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:	5446			

0710005 с. 44

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

0.1. **Платителем и держателем**

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- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	присчитавшиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹		()			()	()		()	()	
	5521	за 20 19 г. ²		()			()	()		()	()	
в том числе:	5502	за 20 20 г. ¹		()			()	()		()	()	
расчёты с покупателями	5522	за 20 19 г. ²		()			()	()		()	()	
	5503	за 20 20 г. ¹		()			()	()		()	()	
авансы выданные	5523	за 20 19 г. ²		()			()	()		()	()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	83873	()	1114175		(1149038)	()			49010	()
	5530	за 20 19 г. ²	15465	()	1011678		(943270)	()			83873	()
в том числе:		за 20 20 г. ¹	11062	()	791956		(790565)	()			12453	()
расчёты с покупателями и заказчиками		за 20 19 г. ²	5165	()	822952		(817055)	()			11062	()
		за 20 20 г. ¹	67424	()	313926		(353487)	()			27863	()
авансы выданные		за 20 19 г. ²		()	67424		()	()			67424	()
		за 20 20 г. ¹	5387		8293		(4 986)				8694	
прочая		за 20 19 г. ¹	10300		121302		(126 215)				5387	
	5500	за 20 20 г. ¹	83873	()	1114175		(1149038)	()		x	49010	()
Итого	5520	за 20 19 г. ²	15465	()	1011678		(943270)	()		x	83873	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягивающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	965 876	1 261 998	40 124	(1 629 629)	-	(21 321)	-	-	617 048
	5571	за 2019г.	824 372	563 813	66 381	(488 690)	-	-	-	-	965 876
	5552	за 2020г.	37 321	87 412	5 160	(33 263)	-	(21 321)	-	-	75 309
	5572	за 2019г.	5 672	37 321	792	(6 464)	-	-	-	-	37 321
	5553	за 2020г.	928 555	1 174 566	34 964	(1 596 366)	-	-	-	-	541 739
	5573	за 2019г.	818 700	526 492	65 589	(482 226)	-	-	-	-	928 555
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	222 564	1 214 037	11 152	(1 291 695)	-	21 321	-	-	177 379
	5580	за 2019г.	88 548	1 529 666	5 503	(1 401 153)	-	-	-	-	222 584
	5561	за 2020г.	20 818	726 987	-	(717 555)	-	-	-	-	30 250
	5581	за 2019г.	14 660	1 101 617	-	(1 095 459)	-	-	-	-	20 818
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	116 046	-	(95 520)	-	-	-	-	20 526
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	4 262	127 758	-	(126 307)	-	-	-	-	5 713
	5583	за 2019г.	3 719	83 970	-	(83 421)	-	-	-	-	4 262
кредиты	5564	за 2020г.	175 697	142 366	11 030	(236 908)	-	21 321	-	-	113 506
	5584	за 2019г.	60 849	207 540	5 503	(98 195)	-	-	-	-	175 697
	5565	за 2020г.	-	6 447	122	(6 569)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	21 787	94 433	-	(108 836)	-	-	-	-	7 384
	5586	за 2019г.	9 326	136 539	-	(124 078)	-	-	-	-	21 787
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 188 140	2 476 035	51 276	(2 921 324)	-	X	X	X	794 427
	5570	за 2019г.	912 920	2 093 479	71 884	(1 889 843)	-	X	X	X	1 188 440

0710005 с. 43

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
расчёты с поставщиками и подрядчиками	5591			
расчёты с покупателями и заказчиками	5592			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	355 227	317 670
Расходы на оплату труда	5620	89 839	91 064
Отчисления на социальные нужды	5630	22 313	21 940
Амортизация	5640	116 261	110 248
Прочие затраты	5650	3 537	5 384
Итого по элементам	5660	587 177	546 306
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		(5 214)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	100 950	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	688 127	541 092

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		5542	()	()	5542
в том числе: Резервы по сомнительным долгам (дебиторская задолженность)	5701		5542	()	()	5542

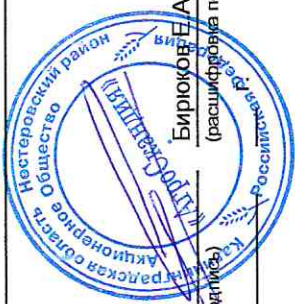
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:	5801			
Выданные - всего	5810			
в том числе:	5811			

0710005 с. 16

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г. ¹	За 20 19 ____ г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	19 393	6 986
в том числе:			
на текущие расходы	5901	19 393	6 986
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910		()
	5920		()
в том числе:			
(наименование цели)			()
			()
и т.д.			



Ген.директор _____
" " _____
Бирюков Е.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
Махова Т.В.
(подпись) (расшифровка подписи)