

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 20 20 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Организация АО "НЭФИС-БИОПРОДУКТ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности производство неочищенных масел и жиров
Организационно-правовая форма/форма собственности
общество с ограниченной ответственностью
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2020
67757540		
1624012256		
10.41.		
47	16	
384		

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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>20</u> г. ¹	933	(727)	287	()		(184)					1 220	(911)
	5110	за 20 <u>19</u> г. ²	932	(638)	1	()		(89)					933	(727)
в том числе: прочие нематериальные активы		за 20 <u>20</u> г. ¹	792	(601)		()		(78)					792	(679)
		за 20 <u>19</u> г. ²	792	(523)		()		(78)					792	(601)
товарные знаки		за 20 <u>20</u> г. ¹	86	(72)		()		(9)					86	(81)
		за 20 <u>19</u> г. ²	86	(61)		()		(11)					86	(72)
дизайн упаковки		за 20 <u>20</u> г. ¹	55	(54)	287	()		(97)					342	(151)
		за 20 <u>19</u> г. ²	54	(54)	1	()		()					55	(54)
и т.д.														

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г. ⁵
Всего	5120	341	55	54
в том числе:				
дизайн упаковки (вид нематериальных активов)		341	55	54
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. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>20</u> г. ¹		287	()	(287)	
	5190	за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
в том числе: дизайн упаковки		за 20 <u>20</u> г. ¹		287	()	(287)	
		за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
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. основных средств - всего	5240	за 20 <u>20</u> г. ¹		13 190	()	(13 190)	
	5250	за 20 <u>19</u> г. ²		13 737	()	(13 737)	
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹		10 586	()	(10 586)	
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>		за 20 <u>19</u> г. ²		4 461	()	(4 461)	
<i>Офисное оборудование</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹		146	()	(146)	
		за 20 <u>19</u> г. ²		86	()	(86)	
<i>Транспортные средства</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹		2 458	()	(2 458)	
		за 20 <u>19</u> г. ²		8 794	()	(8 794)	
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>19</u> г. ²		396	()	(396)	
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. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8 356	
в том числе:			
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>		8 356	
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	103 826	24 383	18 612
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	462 035	462 035	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 042 763	1 263 640	649 006
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	1 201 329	9 391 144	10 468 747

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. ¹				()					
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>20</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>19</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. ¹	274 006		0	(274 006)		63		0	
	5315	за 20 <u>19</u> г. ²			274 006	()				274 006	
в том числе: размещение д/с на депозит в банке		за 20 <u>20</u> г. ¹	274 006			(274 006)		63		0	
		за 20 <u>19</u> г. ²			274 006	()				274 006	
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	274 006			(274 006)		63		0	
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²			274 006	()				274 006	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
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. ¹	2 061 012	(201 265)	32 026 981	(25 774 065)	201 265	(8 180)	()	8 313 928	(8 180)
	5420	за 20 19 г. ²	919 111	(201 265)	19 983 369	(18 841 468)	(0)	0	()	2 061 012	(201 265)
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	1 173 472	(0)	23 667 625	(45 391)		(8 180)	(18 238 345)	6 557 361	(8 180)
	5421	за 20 19 г. ²	397 925	()	12 822 223	(251 796)		()	(11 794 880)	1 173 472	()
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 20 г. ¹	0	(0)	3 895 519	(1 518 260)			(2 377 259)	0	()
	5422	за 20 19 г. ²		()	3 582 007	(1 446 546)	()		(2 135 461)	0	()
готовая продукция		за 20 20 г. ¹	512 359	(201 265)	1 476	(16 832 116)	201 265		17 641 579	1 323 298	(0)
		за 20 19 г. ²	447 535	(201 265)	13	(13 363 729)	()		13 428 540	512 359	(201 265)
товары		за 20 20 г. ¹	76 858	(0)	4 451 420	(4 871 437)			462 532	119 373	()
		за 20 19 г. ²	72 262	()	3 576 871	(3 536 414)	()		(35 861)	76 858	()
товары отгруженные		за 20 20 г. ¹	297 721	(0)		(2 506 861)			2 518 830	309 690	()
		за 20 19 г. ²	0	()		(242 983)	()		540 704	297 721	()
Расходы будущих периодов		за 20 20 г. ¹	602	(0)	10 941	()			(7 336)	4 207	()
		за 20 19 г. ²	1 389	()	2 255	()	()		(3 042)	602	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>20</u> г. ¹	63 140	()			()	()		(63 140)	0	()
	5521	за 20 <u>19</u> г. ²	510 060	()			()	()		(446 920)	63 140	()
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	63 140	()			()	()		(63 140)	0	()
прочие дебиторы		за 20 <u>19</u> г. ²	510 060	()			()	()		(446 920)	63 140	()
(вид)		за 20 <u>20</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	10 682 155	(55 097)	6 427 896	4 044	(5 447 896)	(2 002)	(180 003)	63 140	11 727 337	(235 100)
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	8 560 198	(62 316)	2 831 978	3 151	(1 159 331)	(761)	7 219	446 920	10 682 155	(55 097)
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	7 157 322	(55 097)	3 321 830	4 044	(3 561 608)	()	(180 003)		6 921 588	(235 100)
покупатели и заказчики		за 20 <u>19</u> г. ²	4 890 596	(62 316)	2 785 844	3 151	(522 168)	(101)	7 219		7 157 322	(55 097)
авансы, выданные поставщикам		за 20 <u>20</u> г. ¹	2 084 908	()	2 844 756		(1 885 455)	(2 002)			3 042 207	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	2 478 183	()	43 192		(435 807)	(660)			2 084 908	()
прочие дебиторы		за 20 <u>20</u> г. ¹	1 439 925	()	261 310		(833)	()		63 140	1 763 542	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	1 191 419	()	2 942		(201 356)	()		446 920	1 439 925	()
Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹	10 745 295	(55 097)	6 427 896	4 044	(5 447 896)	(2 002)	(180 003)	x	11 727 337	(235 100)
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²	9 070 258	(62 316)	2 831 978	3 151	(1 159 331)	(761)	7 219	x	10 745 295	(55 097)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	697 491	462 391	727 933	672 836	387 533	325 217
в том числе: <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>		697 491	462 391	727 933	672 836	387 533	325 217
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 зadolженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>20</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>19</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: <i>(вид)</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u>19</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u> г. ¹	4 397 874	3 054 173	694	(3 857 663)	(0)		3 595 078
	5580	за 20 <u>19</u> г. ²	2 506 824	3 721 062	86	(1 828 949)	(1 149)		4 397 874
в том числе: <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	4 237 349	2 679 000	694	(3 761 777)	()		3 155 266
		за 20 <u>19</u> г. ²	2 099 009	3 599 899	86	(1 461 290)	(355)		4 237 349
зadolженность по налогам и взносам		за 20 <u>20</u> г. ¹	46 533	58		(4 370)	()		42 221
		за 20 <u>19</u> г. ²	108 057	48 167		(109 691)	()		46 533
авансы полученные от покупателей		за 20 <u>20</u> г. ¹	102 997	373 928		(91 479)	()		385 446
		за 20 <u>19</u> г. ²	64 963	62 085		(23 257)	(794)		102 997
прочие кредиторы		за 20 <u>20</u> г. ¹	10 995	1 187		(37)	()		12 145
		за 20 <u>19</u> г. ²	234 795	10 911		(234 711)	()		10 995
Итого	5550	за 20 <u>20</u> г. ¹	4 397 874	3 054 173		(3 857 663)	(0)	x	3 595 078
	5570	за 20 <u>19</u> г. ²	2 506 824	3 721 062	86	(1 828 949)	(1 149)	x	4 397 874

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Этого	5590	182 169	10 343	24 603
в том числе:				
<i>поставщики и подрядчики</i>		182 169	10 343	24 603
<i>(вид)</i>				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	5610	23 475 781	16 611 850
Расходы на оплату труда	5620	230 714	224 769
Отчисления на социальные нужды	5630	61 339	61 760
Амортизация	5640	976 090	1 078 100
Прочие затраты	5650	1 551 661	1 158 130
Итого по элементам	5660	26 295 585	19 134 618
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-865 423	-367 140
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	25 430 162	18 767 478

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25 611	25 392	(27 574)	()	23 429
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков</i>		25 611	25 392	(27 574)	()	23 429
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	18 200	2 890	4 890
в том числе: <i>банковская гарантия</i>		18 200	2 890	4 890
и т.д.				
Выданные - всего	5810	25 639 998	11 647 768	12 725 370
в том числе: <i>залог по договору</i>		1 311 621	11 647 768	12 725 370
<i>поручительства по кредитам</i>		24 328 377		

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>20</u> г. ¹		За 20 <u>19</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	149 681		129	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	149 681		129	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>19</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>18</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели)					()	
					()	
и т.д.						

Руководитель

Дорохова Н.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"18" августа 2019

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.