

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 «Тепличный»
Сельское хозяйство
СПК - Сельскохозяйственный производственный кооператив
тыс. руб

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
по ОКПО	05344744		
ИНН	3447017602		
по ОКВЭД 2	01.13.12		
по ОКОПФ/ ОКФС	52	16	
по ОКЕИ	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	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальна я стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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			переоценка		На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***		выбыло объектов	начислено амортиза- ции***	убыток от обесценения	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	329 640	(153 330)	6 772	(1 898)	1 322	(12 107)	-	-	334 514	(164 115)
	за 2019 г.	5210	329 819	(138 511)	-	(179)	179	(14 998)	-	-	329 640	(153 330)
в том числе:	за 2020 г.	5201	162 958	(49 468)	6 658	-	-	(2 121)	-	-	169 616	(51 589)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2019 г.	5211	162 958	(44 953)	-	-	-	(4 515)	-	-	162 958	(49 468)
машины и оборудование	за 2020 г.	5202	136 014	(83 124)	114	(145)	112	(6 027)	-	-	135 983	(89 039)
	за 2019 г.	5212	136 193	(76 840)	-	(179)	179	(6 463)	-	-	136 014	(83 124)
транспортные средства	за 2020 г.	5203	29 556	(19 756)	-	(1 753)	1 210	(3 925)	-	-	27 803	(22 471)
	за 2019 г.	5213	29 556	(15 770)	-	-	-	(3 986)	-	-	29 556	(19 756)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	5204	1 112	(982)	-	-	-	(34)	-	-	1 112	(1 016)
	за 2019 г.	5214	1 112	(948)	-	-	-	(34)	-	-	1 112	(982)
рабочий скот	за 2020 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*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		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	
продуктивный скот	за 2020 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
многолетние насаждения	за 2020 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них: виноградники	за 2020 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
другие виды основных средств	за 2020 г.	5209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5219	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них:	за 2020 г.	5209.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
земельные участки и объекты природопользования	за 2019 г.	5219.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	1 995	-	-	-	1 995
	за 2019 г.	5250	1 995	-	-	-	1 995

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		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость	накопленная корректи- ровка****		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальна я стоимость	накопленная корректи- ровка****
						первоначаль- ная стоимость	накопленная корректи- ровка****				
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2020 г.	5300	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5310	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
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	69 134	-	1 129 716	(1 116 630)	-	-	82 220	-
	за 2019 г.	5420	94 651	-	1 146 640	(1 172 157)	-	-	69 134	-
в том числе:	за 2020 г.	5401	26 633	-	232 990	(226 919)	-	-	32 704	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019 г.	5421	44 131	-	210 388	(227 886)	-	-	26 633	-
животные на выращивании и откорме	за 2020 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	5403	42 173	-	289 347	(282 176)	-	-	49 344	-
	за 2019 г.	5423	50 340	-	297 189	(305 356)	-	-	42 173	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2020 г.	5404	328	-	607 379	(607 535)	-	-	172	-
	за 2019 г.	5424	180	-	639 063	(638 915)	-	-	328	-
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		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженно- сть	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*****		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.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	расчеты с покупателями и заказчиками											
	за 2019 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2020 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2019 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5510	13 096	-	367 257	-	(371 790)	-	-	-	8 563	-
	за 2019 г.	5530	18 987	-	458 737	-	(464 628)	-	-	-	13 096	-
	в том числе:											
	за 2020 г.	5511	11 022	-	367 257	-	(371 078)	-	-	-	7 201	-
	расчеты с покупателями и заказчиками											
	за 2019 г.	5531	5 093	-	406 888	-	(400 959)	-	-	-	11 022	-
авансы выданные	за 2020 г.	5512	1 766	-	-	-	(404)	-	-	-	1 362	-
	за 2019 г.	5532	13 070	-	47 963	-	(59 267)	-	-	-	1 766	-
	за 2020 г.	5513	308	-	-	-	(308)	-	-	-	-	-
прочие	за 2019 г.	5533	824	-	3 886	-	(4 402)	-	-	-	308	-
	за 2020 г.	5500	13 096	-	367 257	-	(371 790)	-	-	X	8 563	-
Итого	за 2019 г.	5520	18 987	-	458 737	-	(464 628)	-	-	X	13 096	-
	за 2019 г.	5520	18 987	-	458 737	-	(464 628)	-	-	X	13 096	-

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 задолженност ь	
				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	50 000	-	-	(6 000)	-	-	44 000
	за 2019 г.	5571	63 000	-	-	(13 000)	-	-	50 000
в том числе:	за 2020 г.	5552	50 000	-	-	(6 000)	-	-	44 000
кредиты	за 2019 г.	5572	63 000	-	-	(13 000)	-	-	50 000
займы	за 2020 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5560	171 301	530 339	-	(519 407)	-	-	182 233
	за 2019 г.	5580	194 148	646 561	-	(669 408)	-	-	171 301
в том числе:	за 2020 г.	5561	20 704	217 395	-	(222 340)	-	-	15 759
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2019 г.	5581	33 447	205 453	-	(218 196)	-	-	20 704
авансы полученные	за 2020 г.	5562	2 881	97 283	-	(96 355)	-	-	3 809
	за 2019 г.	5582	27 137	219 854	-	(244 110)	-	-	2 881
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	5563	1 167	60 019	-	(60 299)	-	-	887
	за 2019 г.	5583	1 701	74 211	-	(74 745)	-	-	1 167
кредиты	за 2020 г.	5564	124 000	97 000	-	(86 000)	-	-	135 000
	за 2019 г.	5584	100 000	105 000	-	(81 000)	-	-	124 000
займы	за 2020 г.	5565	12 852	5 394	-	(3 522)	-	-	14 724
	за 2019 г.	5585	17 338	4 393	-	(8 879)	-	-	12 852
прочие	за 2020 г.	5566	9 697	53 248	-	(50 891)	-	-	12 054
	за 2019 г.	5586	14 525	37 650	-	(42 478)	-	-	9 697
Итого	за 2020 г.	5550	221 301	530 339	-	(525 407)	-	X	226 233
	за 2019 г.	5570	257 148	646 561	-	(682 408)	-	X	221 301

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:	5591	-	-	-
долгосрочная		-	-	-
из нее:	5592	-	-	-
по кредитам		-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:	5594	-	-	-
краткосрочная		-	-	-
из нее:	5595	-	-	-
по кредитам		-	-	-
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	157 694	174 157
Затраты на оплату труда	5620	120 344	119 031
Отчисления на социальные нужды	5630	40 757	38 685
Амортизация	5640	12 107	14 998
Прочие затраты	5650	618	658
Итого по элементам затрат	5660	331 520	347 529
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])		(7015)	-
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680	-	8 019
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	324 505	355 548

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	263 976	263 976	263 976
в том числе:				
объекты основных средств	5811	263 976	263 976	263 976
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.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:	5901	-	-
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ из них:	5901.1	-	-
на растениеводство	5901.2	-	-
на животноводство	5901.3	-	-
на прочие цели	5901.4	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5905	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905.1	-	-
из них:	5905.2	-	-
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.3	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.4	-	-
на прочие цели	5905.5	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.6	-	-
<i>СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>			

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
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)

Ильин А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Пастухова Г.В.

(расшифровка подписи)