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

			КОДЫ		
		Форма по ОКУД	**0710006**		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация (орган исполнительной власти)	Закрытое акционерное общество "Агро-Оскол"	по ОКПО	83586180		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3122506600		
Вид деятельности	Сельское хозяйство	по ОКВЭД 2	01.11.11		
Организационно-правовая форма	НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО	по ОКОПФ/ ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	тыс. руб	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	
						выбыло				переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная 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		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
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	1 495 199	(671 049)	173 415	(30 914)	27 214	(150 083)	-	-	1 637 700	(793 918)
	за 2019 г.	5210	1 336 293	(529 973)	165 476	(6 570)	5 729	(146 805)	-	-	1 495 199	(671 049)
в том числе:	за 2020 г.	5201	189 667	(36 834)	-	-	-	(8 055)	-	-	189 667	(44 889)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2019 г.	5211	138 560	(27 819)	51 107	-	-	(9 015)	-	-	189 667	(36 834)
машины и оборудование	за 2020 г.	5202	1 110 000	(540 034)	171 218	(28 569)	25 168	(129 391)	-	-	1 252 649	(644 257)
	за 2019 г.	5212	1 009 261	(418 330)	101 812	(1 073)	933	(122 637)	-	-	1 110 000	(540 034)
транспортные средства	за 2020 г.	5203	135 695	(93 267)	2 152	(2 298)	1 999	(12 637)	-	-	135 549	(103 905)
	за 2019 г.	5213	129 008	(82 925)	12 184	(5 497)	4 796	(15 138)	-	-	135 695	(93 267)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	5204	915	(914)	-	(47)	47	-	-	-	868	(867)
	за 2019 г.	5214	915	(899)	-	-	-	(15)	-	-	915	(914)
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		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
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	58 922	-	45	-	-	-	-	-	58 967	-
	за 2019 г.	5219	58 549	-	373	-	-	-	-	-	58 922	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	5209.1	58 922	-	45	-	-	-	-	-	58 967	-
	за 2019 г.	5219.1	58 549	-	373	-	-	-	-	-	58 922	-
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	13 037	184 587	-	(173 415)	24 209
	за 2019 г.	5250	42 771	135 742	-	(165 476)	13 037

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	1 923	5 946
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	6 048	4 692	4 552
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	191 254	191 254	50 906
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	263 645	231 065	231 062
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 669 108	2 696 685	1 076 558
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	9 210	29 738	23 488

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5315	130 000	-	-	(130 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2020 г.	5300	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5310	130 000	-	-	(130 000)	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты	за 2020 г.	5310.1									
	за 2019 г.	5310.2	130 000			(130 000)					

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	
						выбыло				
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2020 г.	5400	503 069	-	181 593	(250 692)	-	-	433 970	-
	за 2019 г.	5420	437 393	-	254 755	(189 079)	-	-	503 069	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	5401	148 343	-	63 361	(64 761)	-	-	146 943	-
	за 2019 г.	5421	217 485	-	55 053	(124 195)	-	-	148 343	-
животные на выращивании и откорме	за 2020 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	5403	195 043	-	32 438	(26 701)	-	-	200 780	-
	за 2019 г.	5423	154 764	-	45 841	(5 562)	-	-	195 043	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2020 г.	5404	159 683	-	85 794	(159 230)	-	-	86 247	-
	за 2019 г.	5424	65 144	-	153 861	(59 322)	-	-	159 683	-
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
1	2	3	4	5
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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2020 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5510	161 790	-	90 476	-	(125 269)	-	-	-	126 997	-
	за 2019 г.	5530	195 283	-	120 690	-	(154 183)	-	-	-	161 790	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	5511	73 471	-	25 367	-	(48 383)	-	-	-	50 455	-
	за 2019 г.	5531	135 449	-	13 642	-	(75 620)	-	-	-	73 471	-
авансы выданные	за 2020 г.	5512	85 287	-	32 510	-	(42 956)	-	-	-	74 841	-
	за 2019 г.	5532	53 565	-	48 967	-	(17 245)	-	-	-	85 287	-
прочие	за 2020 г.	5513	3 032	-	32 599	-	(33 930)	-	-	-	1 701	-
	за 2019 г.	5533	6 269	-	58 081	-	(61 318)	-	-	-	3 032	-
Итого	за 2020 г.	5500	161 790	-	90 476	-	(125 269)	-	-	X	126 997	-
	за 2019 г.	5520	195 283	-	120 690	-	(154 183)	-	-	X	161 790	-

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
1	2	3	4	5	6	7	8
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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)******	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления******	погашение	списание на финансовый результат******	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5551	634 569	-	135 953	(46 030)	(25 906)	(72 842)	625 744
	за 2019 г.	5571	771 769	-	69 505	(69 010)	(34 719)	(102 976)	634 569
в том числе: кредиты	за 2020 г.	5552	95 667	-	21 171	(20 996)	-	(72 842)	23 000
	за 2019 г.	5572	198 274	-	31 096	(30 727)	-	(102 976)	95 667
займы	за 2020 г.	5553	473 913	-	114 782	-	(25 906)	-	562 789
	за 2019 г.	5573	470 223	-	38 409	-	(34 719)	-	473 913
прочие	за 2020 г.	5554	64 989	-	-	(25 034)	-	-	39 955
	за 2019 г.	5574	103 272	-	-	(38 283)	-	-	64 989
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5560	445 663	329 830	5 772	(501 933)	-	72 842	352 174
	за 2019 г.	5580	546 455	381 028	6 208	(591 004)	-	102 976	445 663
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5561	42 823	21 877	-	(34 426)	-	-	30 274
	за 2019 г.	5581	70 190	22 288	-	(49 655)	-	-	42 823
авансы полученные	за 2020 г.	5562	56 257	4 628	-	(37 803)	-	-	23 082
	за 2019 г.	5582	31 553	43 898	-	(19 194)	-	-	56 257
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	5563	5 689	5 779	-	(1 490)	-	-	9 978
	за 2019 г.	5583	3 742	3 913	-	(1 966)	-	-	5 689
кредиты	за 2020 г.	5564	300 412	289 453	5 772	(408 758)	-	72 842	259 721
	за 2019 г.	5584	373 842	306 816	6 208	(489 430)	-	102 976	300 412
займы	за 2020 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5566	40 482	8 093	-	(19 456)	-	-	29 119
	за 2019 г.	5586	67 128	4 113	-	(30 759)	-	-	40 482
Итого	за 2020 г.	5550	1 080 232	329 830	141 725	(547 963)	(25 906)	X	977 918
	за 2019 г.	5570	1 318 224	381 028	75 713	(660 014)	(34 719)	X	1 080 232

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.
1	*2*	*3*	*4*
Материальные затраты	5610	670 196	697 429
Затраты на оплату труда	5620	125 278	133 141
Отчисления на социальные нужды	5630	40 783	43 310
Амортизация	5640	150 457	146 923
Прочие затраты	5650	104 832	105 421
Итого по элементам затрат	5660	1 091 546	1 126 224
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670	-44824	(185 158)
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680	73 435	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 120 157	941 066

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Оценочные обязательства - всего	5700	17 937	20 846	(24 208)	-	14 575

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	*2*	*3*	*4*	*5*
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	2 838 419	5 642 692	7 668 659
в том числе: объекты основных средств	5811	18 419	72 692	98 659
из них: переданные в залог	5811.1	18 419	72 692	98 659
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
поручительства	5813	2 820 000	5 570 000	7 570 000
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	9 602	4 940
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+	5901	9 602	4 940
из них: на растениеводство	5901.1	9 602	4 940
на животноводство	5901.2	-	-
на прочие цели	5901.3	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
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	-	-
СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	-

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) Жернаков Андрей Николаевич (расшифровка подписи)