Приложение №2 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, от 19.04.2019 № 61н)

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

АО "КВ Агро" за 2020 год

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	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				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	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы — всего	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т. д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Всего	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
и т. д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Всего	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
и т. д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР — всего	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-
и т. д.									

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-
	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-
	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-
и т. д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-
	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-
	за 20 20 г.[1]	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 19 г.[2]	-	-	-	-	-
и т. д.						

Руководитель _____ Валиева И.Е.

05 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов: первона-чальная стоимость [3]	выбыло объектов: накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	переоценка: первона-чальная стоимость [3]	переоценка: накопленная амортизация [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 20 г.[1]	11102340	(4645312)	1155341	(1462170)	310561	(545181)	-	-	10795511	(4879932)
	5210	за 20 19 г.[2]	10452200	(4324053)	1493249	(843109)	241061	(562320)	-	-	11102340	(4645312)
в том числе:		за 20 20 г.[1]	6345588	(2318786)	45848	(1973)	949	(222431)	-	-	6389463	(2540268)
Здания,сооружения и передаточные устройства		за 20 19 г.[2]	6340959	(2098464)	7447	(2818)	1004	(221326)	-	-	6345588	(2318786)
машины и оборудования		за 20 20 г.[1]	1655962	(1524450)	56067	(86285)	86079	(22725)	-	-	1625744	(1461096)
		за 20 19 г.[2]	1769502	(1612723)	843	(114383)	114356	(26083)	-	-	1655962	(1524450)
транспортные средства		за 20 20 г.[1]	11445	(6347)	0	(0)	0	(0)	-	-	11445	(6347)
		за 20 19 г.[2]	11445	(6347)	0	(0)	0	(0)	-	-	11445	(6347)
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 20 г.[1]	349039	(348731)	387	(1311)	1311	(123)	-	-	348115	(347543)
		за 20 19 г.[2]	349183	(348033)	141	(285)	285	(983)	-	-	349039	(348731)
рабочий скот		за 20 20 г.[1]	232	(50)	0	(232)	100	(50)	-	-	0	(0)
		за 20 19 г.[2]	971	(79)	188	(927)	106	(77)	-	-	232	(50)
Продуктивный скот		за 20 20 г.[1]	2684580	(446907)	1051959	(1370633)	222122	(299849)	-	-	2365906	(524634)
		за 20 19 г.[2]	1925343	(258370)	1483264	(724027)	125310	(313847)	-	-	2684580	(446907)
Земельные участки		за 20 20 г.[1]	55494	(41)	1080	(1736)	0	(3)	-	-	54838	(44)
		за 20 19 г.[2]	54797	(37)	1366	(669)	0	(4)	-	-	55494	(41)
и т.д.												
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
	5230	за 20 19 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
в том числе:		за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
Здания,сооружения и передаточные устройства		за 20 19 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
машины и оборудования		за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
		за 20 19 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
транспортные средства		за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
		за 20 19 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)

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 20 г.[1]	80575	1163117	(0)	(1155341)	88351
	5250	за 20 19 г.[2]	79204	1494620	(0)	(1493249)	80575
в том числе:		за 20 20 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 19 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 19 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Увеличение стоимости объектов	5260	38070	5240
в том числе: *(объект основных средств)*		38070	5240
(объект основных средств)		-	-
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 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	88092	40593	44749
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	25456	25326	53446
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	6121226	4890875	5238393

Руководитель _____ Валиева И.Е.

05 марта 2021г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 20 г.[1]	2523070	-	-	(-)	-	-	-	2523070	-
	5311	за 20 19 г.[2]	2523070	-	-	(-)	-	-	-	2523070	-
в том числе:		за 20 20 г.[1]				( )					
(группа, вид)		за 20 19 г.[2]				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 20 г.[1]	64559	(312)	65022	(64529)	(312)	-	(-)	65052	(-)
	5315	за 20 19 г.[2]	25645	-	73201	(33975)	-	-	(312)	64559	(312)
в том числе:		за 20 20 г.[1]				( )					
(группа, вид)		за 20 19 г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 20 г.[1]	2587629	(312)	65022	(64529	(312)	-	(-)	2588122	(-)
	5310	за 20 19 г.[2]	2548715	-	73201	(33975	-	-	(312)	2587629	(312)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные	5325	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых	5329	-	-	-

Руководитель _____ Валиева И.Е.

05 марта 2021г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г.[1]	873152	(-)	11497003	(11357758)	-	-	x	1012398	(-)
	5420	за 20 19 г.[2]	1583088	(-)	8814661	(9524597)	-	-	x	873152	(-)
в том числе:		за 20 20 г.[1]	484694	(-)	1108216	(1075893)	-	-	166553	350464	(-)
сырье,материалы и другие		за 20 19 г.[2]	594498	(-)	1338340	(1448144)	-	-	-	484694	(-)
животные на выращивании и откорме		за 20 20 г.[1]	383804	(-)	6397637	(6047072)	-	-	83932	650437	(-)
		за 20 19 г.[2]	985060	(-)	3481463	(4082719)	-	-	-	383804	(-)
затраты в незавершенном производстве		за 20 20 г.[1]	2929	(-)	2396853	(2396648)	-	-	-	3134	(-)
		за 20 19 г.[2]	0	(-)	2312828	(2309899)	-	-	-	2929	(-)
готовая продукция и товары для переработки		за 20 20 г.[1]	1725	(-)	1594297	(1730509)	-	-	(142850)	8363	(-)
		за 20 19 г.[2]	2998	(-)	1612656	(1613929)	-	-	-	1725	(-)
товары отгруженные		за 20 20 г.[1]	0	(-)	0	(107636)	-	-	(107636)	0	(-)
		за 20 19 г.[2]	532	(-)	69374	(69906)	-	-	-	0	(-)
расходы будущих периодов		за 20 20 г.[1]	0	(-)	0	(0)	-	-	-	0	(-)
		за 20 19 г.[2]	0	(-)	0	(0)	-	-	-	0	(-)
и т.д.											

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	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	550815	309567	309567
в том числе: *животные на выращивании и откорме*		550815	309567	309567
и т.д.				

Руководитель _____ Валиева И.Е.

05 марта 2021г.

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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 19 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 20 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 19 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 20 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 19 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г.[1]	1225912	(7062)	1858886	-	(669676)	(121068)	5101	-	2294054	(1961)
	5530	за 20 19 г.[2]	1737545	(5081)	529100	-	(781786)	(258947)	(1981)	-	1225912	(7062)
в том числе:		за 20 20 г.[1]	295185	(1)	524670	-	(84548)	(0)	(26)	-	735307	(27)
расчеты с покупателями		за 20 19 г.[2]	541428	(1)	314406	-	(560649)	(0)	-	-	295185	(1)
прочее		за 20 20 г.[1]	930727	(7061)	1334216	-	(585128)	(121068)	5127	-	1558747	(1934)
		за 20 19 г.[2]	1196117	(5080)	214694	-	(221137)	(258947)	(1981)	-	930727	(7061)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 20 г.[1]	1225912	(7062)	1858886	-	(669676)	(121068)	5101	x	2294054	(1961)
	5520	за 20 19 г.[2]	1737545	(5081)	529100	-	(781786)	(258947)	(1981)	x	1225912	(7062)

5.2. Просроченная дебиторская 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]	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)							
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 задолженность	
				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 20 г.[1]	2416965	1385388	0	(491082)	(0)	(252400)	3058871
	5571	за 20 19 г.[2]	2967158	0	0	(550193)	(0)	(0)	2416965
в том числе:		за 20 20 г.[1]	492456	0	0	(98000)	(0)	(252400)	142056
кредиты		за 20 19 г.[2]	598113	0	0	(105657)	(0)	(0)	492456
прочие		за 20 20 г.[1]	1924509	1385388	0	(393082)	(0)	(0)	2916815
		за 20 19 г.[2]	2369045	0	0	(444536)	(0)	(0)	1924509
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г.[1]	3142890	2725616	1010	(3050367)	(4084)	252400	3067465
	5580	за 20 19 г.[2]	3415665	2607938	989	(2881613)	(89)	0	3142890
в том числе:		за 20 20 г.[1]	1009146	677300	0	(464257)	(4084)	0	1218105
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 19 г.[2]	885120	536247	0	(412221)	(0)	0	1009146
авансы полученные		за 20 20 г.[1]	559226	77449	0	(288461)	(0)	0	348214
		за 20 19 г.[2]	229539	468867	0	(139180)	(0)	0	559226
расчеты по налогам и сборам		за 20 20 г.[1]	25030	20975	0	(25030)	(0)	0	20975
		за 20 19 г.[2]	33316	25030	0	(33316)	(0)	0	25030
кредиты		за 20 20 г.[1]	875600	1860400	0	(1736000)	(0)	252400	1252400
		за 20 19 г.[2]	1612040	1302600	0	(2039040)	(0)	0	875600
займы		за 20 20 г.[1]	22616	1297	1010	(21615)	(0)	0	3308
		за 20 19 г.[2]	1030	86297	989	(65700)	(0)	0	22616
прочие		за 20 20 г.[1]	651272	88195	0	(515004)	(0)	0	224463
		за 20 19 г.[2]	654620	188897	0	(192156)	(89)	0	651272
и т.д.									
Итого	5550	за 20 20 г.[1]	5559855	4111004	1010	(3541449)	(4084)	x	6126336
	5570	за 20 19 г.[2]	6382823	2607938	989	(3431806)	(89)	x	5559855

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: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

Руководитель _____ Валиева И.Е.

05 марта 2021г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Материальные затраты	5610	1511769	1464745
Расходы на оплату труда	5620	169834	146492
Отчисления на социальные нужды	5630	55049	47958
Амортизация	5640	545181	562320
Прочие затраты	5650	114815	88384
Итого по элементам	5660	2396648	2309899
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-6843	-1656
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2389805	2308243

Руководитель _____ Валиева И.Е.

05 марта 2021г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как	Остаток на конец
Оценочные обязательства -	**5700**	9334	13365	(9334)	(0)	13365
в том числе: *Резерв на отпуска*		9334	13365	(9334)	(0)	13365
и т.д.						

Руководитель _____ Валиева И.Е.

« 05 » марта 2021 г.

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: *(вид)*				
Имущество находящееся в залоге		6672041	5200442	5547960
в том числе: *объекты основных средств*		6121226	4890875	5238393
прочее		550815	309567	309567
Выданные - всего		9876639	8124929	8844213
Имущество, переданное в залог		-	-	-
в том числе: *объекты основных средств*				
прочее				
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				

Руководитель _____ Валиева И.Е.

« 05 » марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]		За 20 19 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900	381724		415577	
в том числе: на текущие расходы	5901	381724		415577	
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.					

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" именует 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.

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

Руководитель _____ Валиева И.Е.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 05 » марта 2021 г.