

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках АО «Агрофирма «Немский» за 2020 год

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. События после отчетной даты, подтверждающие существование условий, в которых организация вела свою деятельность, отражены оборотами декабря 2020 года. События после отчетной даты, подтверждающие возникновение условий, в которых организация ведет свою деятельность, не выявлены.
 - 1.1 Юридический адрес 613470 Кировская обл. Немский район пгт. Нема ул. Советская д.65
 - 1.2. Основные виды деятельности организации: Производство и переработка с/х продукции
 - 1.3. Численность работников организации на 31.12.2020 г. – 504 человека.
 - 1.4. Исполнительными органами управления организации являются:
 - совет директоров общества:
Патрушев В.Ю.
Гозман К.М.
Липатников В.Б.
Занчурин А.С.
Михайлов А.П.
 - председателем совета директоров является Гозман К.М.
- Исполнительный директор Корчемкин С.А.
Контрольный орган – ревизионная комиссия Кузьминых Т.В.
Опарина О.Л.
Стародумов С.В.

2. Основные элементы учетной политики на 2020 год

2.1. К амортизационным объектам основных средств относятся объекты стоимостью свыше 40000 рублей за единицу.

Начисление амортизации основных средств производить независимо от результатов хозяйственной деятельности предприятия в отчетном периоде.

Для предметов лизинга устанавливается срок полезного использования равный сроку договора лизинга.

Субсидия полученная на приобретение, модернизацию основных средств признается по мере начисления амортизации в составе прочих доходов - отражается в отчете о финансовых результатах, в бухгалтерском балансе – в составе долгосрочных обязательств.

На новые правила перешли ретроспективно. Для обеспечения сопоставимости данных бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2019г. уточнены показатели групп статей 1370 «Нераспределенная прибыль» и 1450 «Доходы будущих периодов», подробнее информация приведена в таблице 2 Отчета об изменении капитала.

На 01.01.2020г. произведена переквалификация из постоянных во временные разницы в части резерва сомнительных долгов и разниц в амортизации. На новые правила перешли перспективно в связи с несущественным влиянием на годовую бухгалтерскую отчетность.

К денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования.

2.2. Учет материально- производственных запасов.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материалов».

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

Фактическая себестоимость запасов при их изготовлении силами организации определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

При отпуске в производство и ином выбытии материальных ресурсов, использовать метод оценки по средней себестоимости. Эта оценка определяется путем деления общей себестоимости группы запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Аналитический учет специального инструмента, специальной одежды ведется по их наименованиям

Срок службы специальной одежды определяется исходя из норм, установленных законодательством РФ;

Специальная одежда независимо от стоимости учитывается до передачи в эксплуатацию в составе оборотных активов на субсчете 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе».

Срок эксплуатации не превышает 12 месяцев, включается в состав материальных расходов единовременно в момент ее передачи (отпуска) работникам предприятия. Если более 12 месяцев после передачи в эксплуатацию стоимость спецодежды включается в расходы ежемесячно равными долями в течении нормативного срока службы (эксплуатации). Учет ведется с аналитикой по счетам: -10.11. «Специальная одежда и оснастка в эксплуатации»

2.3. Учет затрат на производство:

К основному производству относят отрасли растениеводства, животноводства и промышленные производства.

- Затраты включаются в себестоимость продукции того периода, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты.

- Объектами аналитического учета затрат основного производства являются: отдельные сельскохозяйственные культуры, производственные подразделения (фермы, выгульные площадки и пр.), виды промышленных производств. Объектами исчисления себестоимости являются: зерно, зерноотходы, сено, семена трав, зеленая масса на корм и силос, солома, силос, сенаж, молоко, приплод, прирост живой массы, выполненные работы и т.д.

При этом объектами учета затрат в растениеводстве являются сельскохозяйственные культуры, виды работ незавершенного производства, затраты, подлежащие распределению, прочие объекты.

- К незавершенному производству в растениеводстве относятся: посев озимых; зябь под яровые культуры урожая будущего года; многолетние травы посева прошлых лет.

- Учет затрат вспомогательных производств ведется на активном счете 23 «Вспомогательные производства». В дебет счета 23 в течение месяца относятся все затраты вспомогательных производств с кредита соответствующих материальных, расчетных и денежных счетов: 10 «Материалы», 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда», счетов 02, 23, 50, 60, 69 и пр. По окончании месяца затраты распределяются пропорционально натуральным показателям.

- Аналитический учет расходов по обслуживанию основного производства и управлению ведется на счете 25 «Общепроизводственные расходы», к которому открываются субсчета:

- 25.2. «Общепроизводственные расходы животноводства».

К общепроизводственным расходам относят: затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды работников аппарата управления в подразделениях, амортизационные отчисления, затраты на содержание и ремонт основных средств общепроизводственного назначения, затраты на охрану труда и технику безопасности, использование инвентаря и принадлежностей, расходы на транспортное обслуживание работ (доставка работников к месту непосредственной работы и другие затраты, связанные с организацией и обслуживанием производства в соответствующих отраслях данного хозяйства).

Расходы счета 25.2 ежемесячно закрываются на счет 20.2 статья «общепроизводственные расходы» пропорционально условным головам.

- Общехозяйственные расходы включают затраты на управление и обслуживание хозяйства в целом – это расходы, связанные с осуществлением хозяйственных операций по использованию материальных, трудовых, финансовых и иных ресурсов в процессе управления организацией и

обусловленные ее содержанием как единого имущественно финансового комплекса. Общехозяйственные расходы ежемесячно относятся с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы» и подлежат распределению по аналитическим счетам продаж (реализации) пропорционально выручке реализованной продукции в течение отчетного периода. Управленческие расходы отражаются в Отчете о финансовых результатах (форма №2 бухгалтерской отчетности) по окончании отчетного периода.

Учет активов, учтенных на счете расходов будущих периодов, ведется равномерно, в течение периода, к которому они относятся;

Создается оценочное обязательство на оплату отпусков в размере 11% на каждый рубль начисленной заработной платы с учетом оклада, премий.

3. Пояснения к строке 1150 «основные средства»

3.1 Наличие и движение основных средств расшифровано в приложении № 2;

3.2. За балансом отражены арендованные основные средства

Аналитический учет		Ед.изм.	Сальдо кон.	
			Наименование техники	Сумма, тыс. руб.
1	Комитет по управлению имуществом Немского района	руб	Земельные участки	37 345
2	АО Агрокомбинат племзавод «Касногорский»	руб	Техника	371
Итого				37 716

Стоимость арендованных земельных участков определена как произведение удельного показателя стоимости земельного участка и площади земельного участка по данным расчетов арендной платы, приложенных к договорам аренды.

3.3. Обеспечение обязательств

№ п/п	Банк-кредитор Лизинг	Сумма кредита (тыс.руб)	Окончательны й срок возврата кредита	Наименование залога	Залоговая стоимость (тыс.руб)
1.	АО «Россельхозбанк»	20 000	26.04.2023	Транспортное средство	21 000
2.	АО «Россельхозбанк»	255 000	18.12.2034г.	Земельный участок	260
3	АО «Россельхозбанк»	44 639	21.03.2025	Оборудование	44 144
4	АО «Россельхозбанк»	25 000	21.03.2025	Транспортные средства	25 734
5	АО «Россельхозбанк»	12054	09.04.2021	Транспортное средство	9448
6	АО «Россельхозбанк»	1 184 713	18.11.2032	Земельный участок Здания Сооружения Транспортные средства	1250 945868 121 263 18005
7	АО «Россельхозбанк»	293993	18.11.2032	КРС	248 014
8	АО «Россельхозбанк»	91815	18.11.2032	Оборудование	3 800
9	АО «Россельхозбанк»	77544	20.11.2023	оборудованние Транспортные средства	23 291 50 104
10	АО «Россельхозбанк»	50 000	25.12.2026	КРС	39 110
11	ВТБ	56 827	07.03.2024	Транспортные средства	29 300
12	ВТБ	100 000	13.12.2024	КРС	38 562
13	ВТБ	5 500	08.08.2025	Оборудование	2 865
14	ВТБ	100 000	15.08.2025	Молодняк КРС Коровы основное стадо	28 742 24 855
				Основные средства	1 646 873
				Запасы	28 742
	ИТОГО			всего	1 675 615

4. Пояснения к строке 1110 «Нематериальные активы»

В строке учтены затраты на создание сайта см. приложение № 1.

5. Пояснения к строке 1170 «Финансовые вложения»

Финансовые вложения числятся в учете по первоначальной стоимости.

В залог финансовые вложения не передавались.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создан. На основании справки инвентаризационной комиссии нет оснований для создания резерва.

Дополнительно информация приведена в приложении № 4 к пояснениям.

6. Пояснения к строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»

В строке учтены затраты на незавершенные капитальные вложения объектов и активы учтенные на счете 97:

- разработка проекта на освоение лесов на участок лесного фонда 871 тыс.руб.,
- расходы на тех. условия на органические удобрения в сумме 77 тыс. руб.
- лицензия на воду в сумме 63 тыс.руб.

7. Пояснения к строке 1210 «запасы»

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался, обоснованность его отсутствия подтверждена членами инвентаризационной комиссии.

Дополнительная информация к показателям группы статей «запасы» приведена в приложениях № 5 к пояснениям.

8. Пояснения к строке 1230 «Дебиторская задолженность»

В составе строки отражены суммы дебиторской задолженности за минусом созданного резерва по сомнительным долгам.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Дополнительная информация о наличии и движении краткосрочной дебиторской задолженности приведена в приложение 6 к пояснениям.

В составе показателя «Прочие» приложения № 6 к пояснениям по состоянию на конец 2020 года отражена задолженность:

Расходы будущих периодов	- 1620 тыс.руб.,
НДС	- 435 тыс.руб.,
НДФЛ	- 358 тыс.руб.,
Взносы по несчастным случаям	- 1201 тыс.руб.,
Оплата труда	- 291 тыс.руб.,
Расчеты с подотчетными лицами	- 199 тыс.руб.,
Расчеты по земельному расчеты	- 230 тыс.руб.,
Расчеты с Прочими дебиторами	- 1023 тыс.руб.

9. Пояснения к строке 1310 «Уставный капитал»

Уставный капитал общества полностью оплачен и составляет 286 687 тыс.руб. и состоит из 286 687 400 шт. обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1,00 руб. каждая. В 2020 году был произведен дополнительный выпуск ценных бумаг в количестве 109 687 400 штук по номиналу на сумму 109 687 400 руб. Размещены по цене на сумму 109 687 400 руб. Акции дополнительного выпуска полностью оплачены в 2020 году, регистрация выпуска акций состоялась 15.01.2021 г. В учете и в годовой бухгалтерской отчетности увеличение уставного капитала отражено оборотами декабря 2020 г. в соответствии с письмом МФ от 06.02.2015 г. № 07-04-06/5027).

10. Пояснения к строке 1370 «Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток».

Данные строки 1370 гр. 5 на 31.12.2018г. уменьшена на сумму 3838тыс.руб. по отношению к прошлому году и составляет 383317тыс.руб., гр.4 на 31.12.2019г. уменьшена на сумму 387799тыс.руб. и оставляет 434578 тыс.руб. в связи с пересчетом субсидий по капитализируемым объектам учета по новым правилам.

Исправления выполнены ретроспективно для обеспечения сопоставимости данных.

По данной строке отражена сумма 607 417 тыс. руб., которая решением общего собрания от 17.08.2020г.(за исключением чистой прибыли 2020 г.) направлена на развитие общества.

11. Пояснения к строке 1410 «заемные средства».

Сроки погашения кредитов:

в сумме 6 800 тыс.руб. - до 26.04.2023г.
в сумме 28 344 тыс.руб. - до 20.11.2023г.
в сумме 18 826 тыс.руб. - до 07.03.2024г.
в сумме 70 500 тыс.руб. - до 13.12.2024г.
в сумме 56 514 тыс.руб. - до 21.03.2025г.
в сумме 4 853 тыс.руб. - до 08.08.2025г.
в сумме 88 230 тыс.руб. - до 15.08.2025г.
в сумме 1 001 274 тыс.руб. - до 18.11.2032г
в сумме 77 599 тыс.руб. - до 18.11.2032г
в сумме 248 134 тыс.руб. - до 18.11.2032г
в сумме 255 000 тыс.руб. - до 18.12.2034г.

Всего кредиты на сумму 1 856 074 тыс. руб.

Инвестиционные активы отсутствовали, проценты в сумме 44 528тыс. руб. относятся к прочим расходам.

Дополнительная информация о заемных средствах приведена в приложении № 7.

12. Пояснения к строке 1450,1451 «прочие обязательства»

Отражена задолженность по доходам будущих периодов.

Наличие и движение задолженности по доходам будущих периодов см. приложение № 7.

13. Пояснения строке 1510 «заемные средства»

Сроки погашения кредитов:

В сумме 30 000тыс.руб. - до 19.02.2021г.
В сумме 30 000тыс.руб. - до 26.03.2021г.
в сумме 661тыс.руб.- до 09.04.2021г.
в сумме 30 000тыс.руб. - до 08.07.2021г.
в сумме 60 000тыс.руб. - до 28.09.2021г.
в сумме 80 000тыс.руб. - до 15.10.2021г.
в сумме 100 000тыс.руб. -до 10.11.2021г.
в сумме 4800 тыс.руб. - до 26.04.2023г
в сумме 24600 тыс.руб. - до 20.11.2023г.
в сумме 19000тыс.руб. - до 07.03.2024г.
в сумме 23 600тыс.руб. - до 13.12.2024г.
в сумме 13 124тыс.руб. - до 21.03.2025г.
в сумме 647тыс.руб - до 08.08.2025г.
в сумме 11 770тыс.руб. - до 15.08.2025г.
в сумме 7108тыс.руб. - до 26.12.2032г
в сумме 22930тыс.руб. - до 26.12.2032г
в сумме 91720 тыс.руб. - до 26.12.2032г

Всего по кредитам на сумму 549 960 тыс. руб.
Проценты по займам на сумму 73 тыс. руб.
Проценты по кредитам в сумме 4 330 тыс. руб., по займам 73 тыс. руб. относятся к прочим расходам.
О наличии и движении заемных средств дополнительную информацию см. приложение № 7.

14. Пояснения к строке 1520 «Кредиторская задолженность»

О наличии и движении кредиторской задолженности информация дополнительно приведена в приложении №7.

15. Пояснения к строке 1540 «оценочные обязательства»

Резерв на отпуска за 2020 год начислен 19 015 тыс. руб., списано 15536 тыс. руб. приложение №9.
Основания для создания иных оценочных обязательств не выявлено.
Оценочное обязательство по расходам на лесовосстановление не создано, поскольку существует неопределенность в отношении величины обязательства. По данным предстоящим расходам организация имеет условное обязательство (основание – п. 25 ПБУ 8/2010).
Диапазон значений условного обязательства от 300 тыс. руб. до 1 000 тыс. руб.

16. Пояснения к строке 2110 «Выручка»

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется для целей бухгалтерского учета по мере выставления счетов (по отгрузке).

Хозяйственная деятельность велась на территории Кировской области и за пределами.

Основными покупателями являются:

ООО «Кировская молочная компания»- молоко,

АО Вимм-Билль-Данн- молоко,

ООО Молочные продукты «Русагро» - молоко,

ЗАО ПКФ БИСКО - скот,

ООО «Игринский мясокомбинат» - скот,

АО «Агрофирма «Дороники» - зерно.

17. Пояснения к строке 2120 «себестоимость».

Расходы отражены по принципу начисления.

18. Пояснения к строке 2210 «коммерческие расходы»

Элементы расходов:

Оплата труда –	569 тыс.руб.,
Услуги сторонних-	1179 тыс.руб.,
Услуги автопарка –	3657 тыс.руб.,
Услуги МТП –	465 тыс.руб.,
Материальные -	1323 тыс.руб.

19. Пояснения к строке 2220 «управленческие расходы»

Элементы расходов:

Оплата труда –	24 972 тыс.руб.,
Услуги управления	19 946 тыс.руб.,
Услуги сторонних-	3 410 тыс.руб.,
Услуги автопарка –	4 092 тыс.руб.
Материальные –	406 тыс.руб.,
Амортизация	357 тыс.руб.

20. Пояснения к строке 2340 «прочие доходы»

Субсидии на сумму 83 526 тыс.руб.,

В т.ч. сумма получена на покрытие текущих расходов 34 198тыс.руб.,

сумма равна накопленной амортизации по капитализируемый объектам учета 49 328тыс.руб.

Продажа основных средств на сумму	1 513 тыс.руб.,
Продажа материалов	3 228 тыс.руб.,
Списанная КТ задолженность в связи с ликвидацией контрагента	15 672 тыс.руб.,
Иные доходы	1 393 тыс.руб.,
Инвентаризация -	2 041 тыс.руб.,
Другие -	554 тыс. руб.

21. Пояснения к строке 2350 «прочие расходы»

Опоздавшие документы-	628 тыс.руб.,
Нотариальные услуги	295 тыс.руб.,
Госпошлина –	82 тыс.руб.,
Продажа основных средств –	690 тыс.руб.,
Стоимость проданных материалов	2181 тыс.руб.,
Обслуживание банка –	5136 тыс.руб.,
Штрафы, пени по хоздоговорам	3 324 тыс. руб.,
Страховка, оценка имущества (залог в банк) –	2 588 тыс.руб.,
Налоги,НДС	1 698 тыс. руб.,
Резерв сомнительных долгов	3660 тыс.руб.,
Расходы на выпуск ценных бумаг	702 тыс.руб.,
Претензия, порча,падеж	559 тыс.руб.,
Другие	892 тыс.руб.

22. Пояснения к строке 2460 «прочее»

Налог на прибыль за 2019г. 33 тыс.руб.

УРНИП = 2563тыс.руб.,

Величина средней ставки в 2020г. 2,11%,

На начало 2020г. ОНА= 13тыс.руб. ОНО=5840тыс.руб.,

Начислено за 2020г ОНА=68тыс.ру. ОНО=9тыс.руб.,

За 2020г. ПНР=133тыс.руб.

23. Активов и обязательств, стоимость которых выражены в условных единицах, нет.**24.Связанные стороны**

Связанными сторонами являются юридические или физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации или организация, составляющая отчетность способна оказывать влияние на других лиц.

Между аффилированными лицами и АО «Агрофирма «Немский» в 2020году совершались операции:

- от АО «Кировский мясокомбинат» было приобретено услуг на сумму 297тыс.руб., сальдо на 31.12.2020г. по КТ составляет 20тыс.руб.,

погашены займы АО «Кировского мясокомбината» на сумму 11тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г нет.;

- в АО «Агрофирма «Дороничи» отгружено продукции на сумму 86 894тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. по ДТ 22 467тыс.руб., было приобретено услуг и комбикорма на сумму 160 283тыс.руб., сальдо на 31.12.2020г.по КТ составляет 33 957тыс.руб.,

- ООО «Агропромышленный комбинат «Красногорский» был приобретен скот по договору поставки на сумму 29 862 тыс.руб., услуг на сумму 8318тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. КТ 6 614тыс.руб., предъявлено услуг на сумму 283тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. по ДТ составляет 283 тыс.руб.;

- в ООО «Кировская молочная компания» отгружено продукции на сумму 24 766 тыс.руб., сальдо на 31.12.2020г. по ДТ составляет 7 497тыс.руб.;
- в ООО «Агропромышленный холдинг «Дороничи» отгружено продукции на сумму 1016тыс.руб., предоставлен аванс на сумму 229 923тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. по ДТ составляет 191 099тыс.руб, от АПХ «Дороничи» приобретено товаров и услуг на сумму 262 752тыс.руб., заключены договора поручений на сумму 90 561тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. по КТ составляет 68 575тыс.руб.;
- от ООО «Майский» был закуплен скот на сумму 3 275тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. нет;
- в ООО «Курчумское» отгружено продукции и услуг на сумму 2 957тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. по ДТ 2957тыс.руб.;
- в ООО «Шварихинский» отгружено продукции и услуг на сумму 9 003тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. по ДТ 1410тыс.руб.;
- в ООО «ГД «Живи вкусно» предъявлено услуг на сумму 212тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. по ДТ 45тыс.руб.; от ООО «ГД «Живи вкусно» приобретено товаров на сумму 1678тыс.руб сальдо на 31.12.2020г. по КТ 233тыс.руб.;
- ООО «Клевер Девелопмент» предъявил услуги по строительству на сумму 143 739тыс.руб. сальдо на 31.12.2020г. отсутствует;
- с АО «АКТИОН-АГРО»,
 - ООО «МК «Дороничи»,
 - ООО «Мясной дворик»,
 - ООО МЦ «Дороничи»,
 - ООО СЗ «Железно Знак»,
 - ООО Спецзастройщик «Железно Ижевск»,
 - ООО Спецзастройщик «Железно Ульяновск»,
 - ООО Спецзастройщик «Железно Набережные челны»,
 - ООО Спецзастройщик «Железно»,
 - ООО УК «Железно»,
 - ООО «Корени»,
 - ООО «Балобановское»,
 - ООО «Куменский ОПУ»
 - ООО «Дороничи Лесремстрой»,
 - Гозман Константин Маркович,
 - Липатников Владислав Борисович,
 - Патрушев Вадим Юрьевич,
 - Гоман Владимир Валерьевич,
 - Шулаев Владимир Леонидович,
 - Шипитько Виталий Владимирович,
 - Калужских Владимир Николаевич,
 - Захаров Юрий Анатольевич,
 - Мершин Александр Геннадьевич,
 - Говорун Михаил Алексеевич,
 - Романец Максим Геннадьевич,
 - Морозов Александр Николаевич,
 - Гыльфанов Айрат Зулфатович,
 - Нагулова Светлана Анатольевна,
 - Погудин Константин Владимирович,
 - Костицына Екатерина Леонидовна,
 - Бакин Кирилл Анатольевич операций не было.

В основной управленческий персонал входят: исполнительный директор, советник генерального директора, гл.бухгалтер. Сумма выплат основному управленческому персоналу

4 503тыс.руб. и страховых взносов с них составляет 1 464тыс.руб. Удержан НДФЛ в сумме 583тыс.руб.

Выплат членам совета директоров не было.

Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены.

Бенефициаром общества является Гозман Константин Маркович.

Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно.

25. Учет государственной помощи

По развитию растениеводства получено 4 636тыс.руб. в том числе:

- на возмещение части фактических затрат культуртехнических мероприятий . 4 407тыс.руб.,

- на возмещение части затрат на уплату процентов 229тыс.руб.,

По развитию животноводства получено 63 816тыс. руб. в том числе:

- на повышение продуктивности в молочном скотоводстве 10 826тыс.руб.,

- на содержание племенных животных молочного направления 14 612тыс.руб.,

- на приобретение племенных животных молочного направления 34 254тыс.руб.,

- на возмещение части фактических затрат поддержка собственного производства молока 2 998тыс.руб.,

- на возмещение части фактических затрат уплата страховой премии 1 043тыс.руб.,

- на возмещение части фактических затрат оплата труда 83тыс.руб.

Возмещение части фактических понесенных затрат на строительство телятников 72 658тыс.руб.

На приобретение техники 10 744тыс.руб.

Всего получено 151 854тыс.руб. см. приложение № 10.

26. Информация о затратах организации по обычным видам деятельности (по дебету затратных счетов) приведена в приложении № 8.

27. Прекращаемой деятельности нет.

28. Совместной деятельности нет.

29. Базовая прибыль на акцию 0руб. 39коп.

30. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно. Распространение в 2020 году новой коронавирусной инфекции не оказало существенного влияния на финансовое положение и финансовый результат деятельности организации в 2020 году.

Исполнительный директор

Главный бухгалтер

26 . 03.2021г.



Корчемкин С.А.

Опарина О.Л.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Приложение № 1

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	начислено		убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	
						7	8		9	10			11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2020 г. за 2019 г.	5100 5110	25 25	(25) (25)	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	25 25	(25) (25)



Руководитель

Главный бухгалтер

С.А. Корчемкин

О.Л. Оларина

26 марта 2021

**Основные средства
Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года				Изменения за период				Приложение №2		
			первоначальная стоимость**		накопленная амортизация***		выбыло объектов первоначальная стоимость**		накопленная амортизация***		На конец периода		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г.	5200	2 683 454	(592 806)	760 982	(11 980 9)	2 564	(23 486 1)	-	-	3 324 627	(78 580 4)	
	за 2019 г.	5210	1 003 514	(46 907 2)	1 763 422	(8 348 2)	24 721	(1 484 55)	-	-	2 683 454	(59 280 6)	
	в том числе:												
	знания, сооружения и передаточные устройства	за 2020 г.	5201	1 507 855	(11 762 7)	355 066	(431)	396	(74 793)	-	-	1 862 490	(19 202 4)
	машины и оборудование	за 2020 г.	5211	197 556	(84 556)	1 310 299	-	-	(33 071)	-	-	1 507 855	(11 762 7)
	за 2019 г.	5202	697 255	(33 026 3)	154 426	(316)	316	(71 891)	-	-	851 365	(40 183 8)	
	транспортные средства	за 2020 г.	5212	487 844	(28 234 2)	213 070	(3 659)	3 659	(51 580)	-	-	697 255	(33 026 3)
	за 2019 г.	5203	70 231	(3 774 8)	10 360	(2 508)	1 852	(63 79)	-	-	78 083	(4 227 5)	
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	5213	58 686	(32 149)	12 333	(788)	591	(61 90)	-	-	70 231	(3 774 8)
	за 2019 г.	5204	2 207	(418)	779	(-)	-	(307)	-	-	2 986	(725)	
рабочий скот	за 2020 г.	5214	416	(376)	1 791	(-)	-	(42)	-	-	2 207	(418)	
за 2019 г.	5205	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
за 2019 г.	5215	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость**		накопленная амортизация***		выбыло объектов первоначальная стоимость**		накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**		накопленная амортизация***	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
продуктивный скот	за 2020 г.	5206	378 154	(10 422 7)	238 712	(11 619 8)	39 299	(80 861)	-	-	500 668	(14 578 9)		
	за 2019 г.	5216	231 665	(67 756)	224 621	(78 132)	20 471	(56 942)	-	-	378 154	(10 422 7)		
	другие виды основных средств	за 2020 г.	5209	27 529	(2 523)	1 639	(356)	-	(630)	-	-	29 035	(3 153)	
	за 2019 г.	5219	27 347	(1 893)	1 308	(903)	-	(630)	-	-	27 752	(2 523)		
	в том числе:													
	земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	5209.1	27 347	(1 893)	1 639	(356)	-	(630)	-	-	29 035	(3 153)	
	за 2019 г.	5219.1	27 347	(1 893)	1 308	(903)	-	(630)	-	-	27 752	(2 523)		
	Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020 г.	5220	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	за 2019 г.	5230	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды				
	2	3	4	5	6
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	32 617	23 144		23 144
Полученные в аренду основные средства, учтенные за балансом	5283	37 716	61 918		61 918
Объекты недвижимого имущества в залоге и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-		-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	20 509	20 509		20 509
Иное использование основных средств (за исключением объектов в залоге)	5286	1 646 873	1 18 498		130 142

С.А.Корчечкин

О.Л.Опарина

Руководитель
Главный бухгалтер



26 марта 2022.

Незавершенные капитальные вложения

Приложение № 3

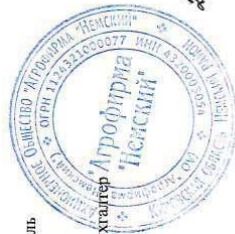
Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2020 г. за 2019 г.	5240 5250	188 334 779 060	583 334 1 172 696	- -	(760982) (1763422)
						10 886 188 334

Руководитель

С.А. Корчемкин

Главный бухгалтер

О.Л. Опарина



26 марта 2021г.

Наличие и движение финансовых вложений

Приложение № 4

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура***	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	накопленная корректура***	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура***	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2020 г. за 2019 г.	5301 5311	3 13	- -	- -	(3) (10)	- -	- -	- -	0 3	- -
Краткосрочные - всего	за 2020 г. за 2019 г.	5305 5315	28 669 -	- -	1 859 158 28 669	(1635916) -	- -	- -	- -	251 911 28 669	- -
Финансовых вложений - итого	за 2020 г. за 2019 г.	5300 5310	28 672 13	- -	1 859 158 28 669	(1635919) (10)	- -	- -	- -	251 911 28 672	- -

Руководитель



О.Л.Онарина

С.А.Корчемкин



Г. главный бухгалтер

24

26 марта 2021г.

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года				Изменения за период				Приложение № 5	
			себестоимость	резерв под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	на конец периода		
							себестоимость	резерв под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	за 2020 г.	5400	653 910	(-)	4 080 196	(4015797)	-	-	-	718 309	(-)	
	за 2019 г.	5420	604 663	(-)	3 126 771	(3077524)	-	-	-	653 910	(-)	
в том числе:	за 2020 г.	5401	270 554	(-)	866 042	(831727)	-	-	-	304 869	(-)	
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019 г.	5421	247 942	(-)	724 179	(701567)	-	-	-	270 554	(-)	
животные на выращивании и откорме	за 2020 г.	5402	282 278	(-)	523 368	(482202)	-	-	-	323 444	(-)	
	за 2019 г.	5422	278 137	(-)	422 826	(418685)	-	-	-	282 278	(-)	
затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	5403	36 674	(-)	1 567 006	(1573462)	-	-	-	30 218	(-)	
	за 2019 г.	5423	36 607	(-)	1 142 990	(1142923)	-	-	-	36 674	(-)	
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2020 г.	5404	63 509	(-)	1 122 849	(1127505)	-	-	-	58 853	(-)	
	за 2019 г.	5424	41 224	(-)	827 146	(804861)	-	-	-	63 509	(-)	
товары отгруженные	за 2020 г.	5405	895	(-)	931	(901)	-	-	-	925	(-)	
	за 2019 г.	5425	753	(-)	9 630	(9 488)	-	-	-	895	(-)	

Запасы в залоге

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
		1	2	3	4	5	6
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-	-	-	-
Запасы, накопившиеся в залоге по договору, - всего	5445	28 742	0	-	-	-	144 420



Руководитель

Главный бухгалтер

С.А.Корчемкин

О.Л.Отарина

26 марта 2021 г.

**Дебиторская и кредиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период					Применение № 6					
			На начало года		в течение периода			На конец периода					
			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 финансовых результатов*****	выбыло списание на финансовый результат*****	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками авансы выданные прочие	за 2020 г.	5510	476 709	(630)	1 946 478	-	(2102361)	-	(3231)	-	320 826	(3861)	
	за 2019 г.	5530	54 954	(489)	2 326 219	-	(1904333)	(131)	(141)	(-)	476 709	(630)	
	за 2020 г.	5511	61 998	(-)	1 124 614	-	(1084059)	(-)	(3492)	(-)	102 553	(3492)	
	за 2019 г.	5531	43 494	(198)	964 817	-	(946282)	(31)	198	(-)	61 998	(-)	
	за 2020 г.	5512	66 386	(630)	645 499	-	(499152)	-	261	(-)	212 733	(369)	
	за 2019 г.	5532	5 929	(291)	922 344	-	(861830)	(57)	(339)	(-)	66 386	(630)	
	за 2020 г.	5513	348 325	(-)	176 365	-	(519150)	(-)	-	(-)	348 325	(-)	
	за 2019 г.	5533	5 531	(-)	439 058	-	(96221)	(43)	-	(-)	5 540	(-)	
	за 2020 г.	5500	476 709	(630)	1 946 478	-	(2102361)	(-)	(3231)	(-)	320 826	(3861)	
	за 2019 г.	5520	54 954	(489)	2 326 219	-	(1904333)	(131)	(141)	(-)	476 709	(630)	
	Итого												

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
	2	3	4	5	6	7	8
Всего							
в том числе:							
долгосрочная	5540	3 861	0	798	168	523	34
краткосрочная	5542	3 861	0	798	168	523	34



С.А.Корчемкин

О.Л.Оларина

26 марта 2021г.

	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде, операции)	прочие проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5551	2 065 772	660 797	-	(19 440 8)	(-)	(21 996 0)	2 312 201
в том числе:	за 2019 г.	5571	872 841	1 398 487	-	(2 561 6)	(-)	(17 994 0)	2 065 772
кредиты	за 2020 г.	5552	1 677 973	549 961	-	(15 190 0)	(-)	(21 996 0)	1 856 074
за 2019 г.	5572	869 003	991 545	-	-	(2 635)	(-)	(17 994 0)	1 677 973
займы	за 2020 г.	5553	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
за 2019 г.	5573	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочие	за 2020 г.	5554	387 799	110 836	-	(4 250 8)	(-)	(-)	456 127
за 2019 г.	5574	3 838	406 942	-	-	(2 298 1)	(-)	(-)	387 799
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5560	717 719	2 166 131	-	(24 103 16)	(-)	21 996 0	693 494
в том числе:	за 2019 г.	5580	817 160	2 732 818	-	(30 121 96)	(3)	17 994 0	717 719
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5561	261 617	1 331 806	-	(14 658 21)	(-)	(-)	127 602
за 2019 г.	5581	340 744	1 973 704	-	-	(20 528 31)	(-)	(-)	261 617
авансы полученные	за 2020 г.	5562	10 795	137 394	-	(14 791 7)	(-)	(-)	272
за 2019 г.	5582	259 535	162 057	-	-	(4 107 97)	(-)	(-)	10 795
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	5563	550	26 509	-	(2 580 1)	(-)	(-)	1 258
за 2019 г.	5583	151	102 920	-	-	(10 252 1)	(-)	(-)	550
кредиты	за 2020 г.	5564	432 240	330 000	-	(4 322 40)	(-)	21 996 0	549 960
за 2019 г.	5584	139 497	252 300	-	-	(13 949 7)	(-)	17 994 0	432 240
займы	за 2020 г.	5565	-	41 773	-	(41 700)	(-)	(-)	73
за 2019 г.	5585	66 641	23 500	-	-	(90 141)	(-)	(-)	-
прочие	за 2020 г.	5566	12 517	298 649	-	(2 968 37)	(-)	(-)	14 329
за 2019 г.	5586	10 592	218 337	-	-	(21 640 9)	(3)	(-)	12 517
Итого	за 2020 г.	5550	2 783 491	2 826 928	-	(26 047 24)	(-)	X	3 005 695
за 2019 г.	5570	1 686 163	3 724 363	-	-	(30 148 31)	(3)	X	2 395 692

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
		2	3	4	5		
Всего	5590	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5594	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5595	-	-	-	-	-	-
из нее:	5596	-	-	-	-	-	-
по кредитам							
займам							



Руководитель
Главный бухгалтер

С.А. Корчемкин
О.Л. Оларина

26 марта 2021 г.

Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	Приложение № 8	
		За 2020 г.	За 2019 г.
		3	4
Материальные затраты	5610	482 700	357 763
Затраты на оплату труда	5620	178 896	146 335
Отчисления на социальные нужды	5630	57 549	47 048
Амортизация	5640	234 861	148 455
Прочие затраты	5650	6 755	8 104
Итого по элементам затрат	5660	960 761	707 705
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670	-	(22352)
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680	(11112)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	949 649	685 353

Руководитель

Главный бухгалтер



С.А.Корнежкин

О.Л.Опарина

26 марта 2021г.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Прирвано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства на отпуски - всего	5700	8 245	19 015	(14106)	(1430)	11724

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	2	3	4	5
Выданные - всего	5810	1 675 615	118 498	274 562
в том числе:				
объекты основных средств	5811	1 646 873	118 498	130 142
из них: переданные в залог	5811.1	1 646 873	118 498	130 142
прочие	5813	28 742	-	144 420
из них: переданные в залог	5813.1	28 742	-	144 420



Руководитель

(Handwritten signature)

Главный бухгалтер

С.А. Корчемкин

О.Л. Опарина

26 марта 2022

Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	Приложение № 10	
		За 2020 г.	За 2019 г.
	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего			
в том числе:			
на исполнение текущих расходов (стр. 5901.1+5901.2+5901.3+5901.4)	5900	151 854	434 765
из них:	5901	68 452	431 759
на растениеводство	5901.1	4 636	7 330
на животноводство	5901.2	63 816	424 429
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	83 402	3 006
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (исключая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы)	5905.2	72 658	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	10 744	2 867
на прочие цели	5905.4	-	139
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВочно: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	68 328	-

Руководитель



Главный бухгалтер

С.А. Корчемкин

Опарина О.Л.

по форме 1011.

