

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:	ОАО "Глазуновский маслозавод"		КОДЫ	
			Форма по ОКУД	0710006
			Дата (число, месяц, год)	31.12.2020
			по ОКПО	
			ИНН	5706000410
			по ОКВЭД 2	
	Промышленность		по ОКОПФ/ОКФС	
	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	
			первоначальная стоимость **	накопленная амортизация и убытки	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость **	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость **	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость **	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2020 год	5100		()		()		()					()
	за 2019 год	5110		()		()		()					()

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 год	5200	15 546	-9054		-3436	2 454	-459			12 110	-7059
	за 2019 год	5210	15 546	-7523		()		-1801			15 546	-9054
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2020 год	5201	2 907	1580		()		88			2 907	-1668
	за 2019 год	5211	2 907	-1213		()		-367			2 907	-1580
машины и оборудование	за 2020 год	5202	9 206	-5299		-3436	2 454	-264			5 770	-3109
	за 2019 год	5212	9 206	-4189		()		-1110			9 206	-5299
транспортные средства	за 2020 год	5203	3 352	-2094		()		-107			3 352	-2201
	за 2019 год	5213	3 352	-1770		()		-324			3 352	-2094
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 год	5204	5	-5		()		()			5	-5

производственный и хозяйственный инвентарь	за 2019 год	5214	5	-5		()		()			5	-5
	за 2020 год	5205		()		()		()				()
рабочий скот	за 2019 год	5215		()		()		()				()
	за 2020 год	5206		()		()		()				()

* 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	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		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 год	5206		()		()		()				()
	за 2019 год	5216		()		()		()				()
многолетние насаждения	за 2020 год	5207		()		()		()				()
	за 2019 год	5217		()		()		()				()
из них: виноградники	за 2020 год	5207.1		()		()		()				()
	за 2019 год	5217.1		()		()		()				()
другие виды основных средств	за 2020 год	5209	76	-76		()		()			76	-76
	за 2019 год	5219	76	-76		()		()			76	-76
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2020 год	5209.1		()		()		()				()
	за 2019 год	5219.1		()		()		()				()
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2020 год	5209.2		()		()		()				()
	за 2019 год	5219.2		()		()		()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020 год	5220		()		()		()				()
	за 2019 год	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 увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2020 год	5240			()	()	
	за 2019 год	5250			()	()	

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

Наименование показателя	Коды	За 2020 год	За 2019 год
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 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8 525	11 901	
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 регистрации	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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2020 год	5301	8 534			()				8 534	
	за 2019 год	5311	4 404		4 130	()				8 534	
Краткосрочные - всего	за 2020 год	5305				()					
	за 2019 год	5315				()					
Финансовых вложений - итого	за 2020 год	5300	8 534			()				8 534	
	за 2019 год	5310	4 404		4 130	()				8 534	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
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 год	5400	13 697	()	11 067	23464			1 300	()

запасы - всего	за 2019 год	5420	12 294	()	90 662	-89259			13 697	()
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 год	5401	4 823	()	619	-4142			1 300	()
	за 2019 год	5421	6 499	()	29 487	-31163			4 823	()
животные на выращивании и откорме	за 2020 год	5402		()		()				()
	за 2019 год	5422		()		()				()
затраты в незавершенном производстве	за 2020 год	5403		()		()				()
	за 2019 год	5423		()		()				()
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2020 год	5404	8 874	()	10 448	-19322				()
	за 2019 год	5424	5 795	()	61 175	-58096			8 874	()
товары отгруженные	за 2020 год	5405		()		()				()
	за 2019 год	5425		()		()				()
расходы будущих периодов	за 2020 год	5406		()		()				()
	за 2019 год	5426		()		()				()
прочие запасы и затраты	за 2020 год	5407		()		()				()
	за 2019 год	5427		()		()				()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления****	погашение	списание на финансовый результат*****	восстановление резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Подгосударственная дебиторская задолженность - всего	за 2020 год	5501		()			()	()		()		()

долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2019 год	5521		()			()	()		()		()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 год	5502		()			()	()		()		()
	за 2019 год	5522		()			()	()		()		()
авансы выданные	за 2020 год	5503		()			()	()		()		()
	за 2019 год	5523		()			()	()		()		()
прочие	за 2020 год	5504		()			()	()		()		()
	за 2019 год	5524		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 год	5510	38 284	()	61 628		-75853	()		()	24 059	()
	за 2019 год	5530	27 925	()	168 821		-158462	()		()	38 284	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 год	5511	34 003	()	33 048		-46000	()		()	21 051	()
	за 2019 год	5531	27 833	()	49 336		-43166	()		()	34 003	()
авансы выданные	за 2020 год	5512		()			()	()		()		()
	за 2019 год	5532	4 281	()	28 580		-29853	()		()	3 008	()
прочие	за 2020 год	5513	92	()	119 485		-115296	()		()	4 281	()
	за 2019 год	5533		()			()	()		()		()
Итого	за 2020 год	5500	38 284	()	61 628		-75853	()		X	24 059	()
	за 2019 год	5520	27 925	()	168 821		-158462	()		X	38 284	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям	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		перевод из долго-срочной в кратко-срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 год	5551				⌋	()		
	за 2019 год	5571				⌋	()		
в том числе: кредиты	за 2020 год	5552				⌋	()		
	за 2019 год	5572				⌋	()		
займы	за 2020 год	5553	2 658			⌋	()		2 658
	за 2019 год	5573		2 658		⌋	()		2 658
прочие	за 2020 год	5554				⌋	()		
	за 2019 год	5574				⌋	()		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 год	5560	54 600	49 603	177	-76467	-177		27 736
	за 2019 год	5580	35 868	128 098	17	-109366	-17		54 600
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 год	5561	50 131	23 780		-50022	()		23 889
	за 2019 год	5581	32 656	101 235		-83760	()		50 131
авансы полученные	за 2020 год	5562				⌋	()		
	за 2019 год	5582	1 082	734	177	-956	-177		860
расчеты по налогам и сборам	за 2020 год	5563	988	2 481	17	-2387	-17		1 082
	за 2019 год	5583				⌋	()		
кредиты	за 2020 год	5564				⌋	()		
	за 2019 год	5584	680			⌋	()		680
займы	за 2020 год	5565		680		⌋	()		680
	за 2019 год	5585				⌋	()		
прочие	за 2020 год	5566	3 387	25 088		-26168	()		2 307
	за 2019 год	5586	1 544	24 382		-22539	()		3 387
Итого	за 2020 год	5550	54 600	49 603	177	-76467	-177	X	27 736
	за 2019 год	5570	35 868	128 098	17	-109366	-17	X	54 600

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
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 год	За 2019 год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	10 518	35209
Затраты на оплату труда	5620	2 422	14018
Отчисления на социальные нужды	5630	969	5388
Амортизация	5640	459	1801
Прочие затраты	5650	4 976	1691
Итого по элементам затрат	5660	19 344	58096
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-, +])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [-, +])	5680	222	2846
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	19 566	60942

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 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<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			
в том числе:				
объекты основных средств	5811			
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 год	За 2019 год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:	5901		
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)			
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)			
в том числе:	5905.1		
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.2		
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		
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.6		
СПРАВОЧНО: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода			

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 год	5910			()	
	за 2019 год	5920			()	

** В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется 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 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

Захаров Р.Н.

расшифровка подписи

Главный бухгалтер
(при наличии)

подпись

расшифровка подписи

« » _____ 20__ г.