

## Пояснения к бухгалтерскому

Организация (орган исполнительной власти)	ОАО Молочный
Идентификационный номер налогоплательщика	Пром
Вид деятельности	Пром
Организационно-правовая форма	Пром
Единица измерения:	тыс. руб

### 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исслед 1.1. Наличие и дви

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 2020 г.	5100	1 686	(486)
	за 2019 г.	5110	900	(372)

### 2. Основ 2.1. Наличие и дви

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	за 2020 г.	5200	1 294 726	(545 210)
	за 2019 г.	5210	1 001 828	(438 124)
в том числе:	за 2020 г.	5201	222 617	(47 618)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2019 г.	5211	203 981	(41 010)
машины и оборудование	за 2020 г.	5202	947 491	(442 984)
	за 2019 г.	5212	677 342	(343 885)
транспортные средства	за 2020 г.	5203	82 466	(48 478)
	за 2019 г.	5213	80 569	(47 172)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	5204	11 518	(6 130)
	за 2019 г.	5214	9 302	(6 057)
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 орган Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Мин регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. №61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 5466

**балансу и отчету о финансовых результатах\***  
**за 2020 год**

комбинат "Пензенский"
длительность

Форма по ОКУД	КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)	31	12
по ОКПО	00435637	
ИНН	5837006078	
по ОКВЭД 2	10.51.1	
по ОКОПФ/ОКФС	47	32
по ОКЕИ	384	

**оказательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**движение нематериальных активов**

поступило	Изменения за период						На конец периода первоначальная стоимость**
	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	
6	7	8	9	10	11	12	13
662	-	-	(166)	-	-	-	2 348
786	-	-	(114)	-	-	-	1 686

**финансовые средства**  
**движение основных средств**

поступило	Изменения за период					На конец периода	
	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
6	7	8	9	10	11	12	13
391 265	(24 380)	24 106	(151 970)	-	-	1 661 611	(673 074)
307 968	(15 070)	14 130	(121 216)	-	-	1 294 726	(545 210)
63 552	(1 288)	1 028	(7 125)	-	-	284 881	(53 715)
18 827	(191)	191	(6 799)	-	-	222 617	(47 618)
308 930	(15 107)	15 107	(136 200)	-	-	1 241 314	(564 077)
277 243	(7 094)	6 447	(105 546)	-	-	947 491	(442 984)
5 006	(7 985)	7 971	(6 533)	-	-	79 487	(47 040)
7 683	(5 786)	5 493	(6 799)	-	-	82 466	(48 478)
13 777	-	-	(2 112)	-	-	25 295	(8 242)
4 215	(1 999)	1 999	(2 072)	-	-	11 518	(6 130)
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

изаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н юстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., 7).

2020
4

периода
накопленная амортизация и убытки от обесценения
14
(652)
(486)

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	30 634	-
	за 2019 г.	5219	30 634	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	5209.1	30 634	-
	за 2019 г.	5219.1	30 634	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2020 г.	5209.2	-	-
	за 2019 г.	5219.2	-	-
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	за 2020 г.	5220	-	-
	за 2019 г.	5230	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2020 г.	5240	51 998
	за 2019 г.	5250	85 755

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации

Наименование показателя
<i>1</i>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего

## 2.4. Иное использование

Наименование показателя
<i>1</i>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации
Основные средства, переведенные на консервацию
Иное использование основных средств (залог)

поступило	Изменения за период					На конец периода	
	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
6	7	8	9	10	11	12	13
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	30 634	-
-	-	-	-	-	-	30 634	-
-	-	-	-	-	-	30 634	-
-	-	-	-	-	-	30 634	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

**вложения**

Изменения за период			На конец периода
затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
5	6	7	8
412 011	-	(391 265)	72 744
274 211	-	(307 968)	51 998

**удования, реконструкции и частичной ликвидации**

	Коды	За 2020 г.	За 2019 г.
	2	3	4
	5260	-	-
	5270	-	-

**вание основных средств**

	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	2	3	4	5
	5280	8 304	8 304	8 304
	5281	-	-	-
	5282	7 372	18 586	13 971
	5283	-	-	-
ой	5284	-	-	-
	5285	14 001	18 454	20 839
	5286	768 145	497 156	280 115



## 3.1. Наличие и движение

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Долгосрочные - всего	за 2020 г.	5301	564 886	-
	за 2019 г.	5311	501 795	-
Краткосрочные - всего	за 2020 г.	5305	-	-
	за 2019 г.	5315	59 203	-
Финансовых вложений - итого	за 2020 г.	5300	564 886	-
	за 2019 г.	5310	560 998	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Запасы - всего	за 2020 г.	5400	195 155	(3 329)
	за 2019 г.	5420	181 493	(2 596)
в том числе:	за 2020 г.	5401	150 223	(3 329)
	за 2019 г.	5421	128 045	(2 596)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	5402	-	-
	за 2019 г.	5422	-	-
животные на выращивании и откорме	за 2020 г.	5403	22 374	-
	за 2019 г.	5423	23 786	-
затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	5404	22 504	-
	за 2019 г.	5424	29 588	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2020 г.	5405	-	-
	за 2019 г.	5425	-	-
товары отгруженные	за 2020 г.	5406	54	-
	за 2019 г.	5426	74	-
расходы будущих периодов	за 2020 г.	5407	-	-
	за 2019 г.	5427	-	-
прочие запасы и затраты	за 2020 г.	5407	-	-
	за 2019 г.	5427	-	-

**Финансовые вложения**  
**и движение финансовых вложений**

поступило	Изменения за период				На конец
	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****			
6	7	8	9	10	11
-	-	-	-	-	564 886
63 591	(500)	-	-	-	564 886
-	-	-	-	-	-
4 293	(63 496)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	564 886
67 884	(63 996)	-	-	-	564 886

На 31.12.2019	На 31.12.2018
4	5
-	-
-	-
-	-

**исов**

поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
	себестоимость	резерв под снижение стоимости			
6	7	8	9	10	11
11 070 118	(11 021 023)	(2 395)	-	244 250	(5 724)
8 818 156	(8 804 494)	(733)	-	195 155	(3 329)
3 498 128	(3 486 111)	(2 395)	-	162 240	(5 724)
2 575 077	(2 552 899)	(733)	-	150 223	(3 329)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
4 217 030	(4 214 410)	-	-	24 994	-
3 326 662	(3 328 074)	-	-	22 374	-
3 354 960	(3 320 448)	-	-	57 016	-
2 916 283	(2 923 367)	-	-	22 504	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	(54)	-	-	-	-
134	(154)	-	-	54	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-



#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-

#### 5. Дебиторская и кре 5.1. Наличие и движен

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	1 248 974	-
	за 2019 г.	5530	1 001 441	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	5511	972 007	-
	за 2019 г.	5531	805 464	-
авансы выданные	за 2020 г.	5512	51 970	-
	за 2019 г.	5532	56 919	-
прочие	за 2020 г.	5513	224 997	-
	за 2019 г.	5533	139 058	-
Итого	за 2020 г.	5500	1 248 974	-
	за 2019 г.	5520	1 001 441	-

#### 5.2. Просроченная дебиторская задолженно

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Всего	5540	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-
краткосрочная	5542	-	-

На 31.12.2019	На 31.12.2018
4	5
-	-
-	-

**диторская задолженность  
е дебиторской задолженности**

поступление		Изменения за период			На конец периода		
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
		погашение	списание на финансовый результат*****	восстановление резерва			
6	7	8	9	10	11	12	13
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
5 492 112	-	(4 869 705)	-	-	-	1 871 381	-
4 872 627	-	(4 625 094)	-	-	-	1 248 974	-
4 893 265	-	(4 278 625)	-	-	-	1 586 647	-
4 198 410	-	(4 031 867)	-	-	-	972 007	-
550 756	-	(591 080)	-	-	-	11 646	-
588 278	-	(593 227)	-	-	-	51 970	-
48 091	-	-	-	-	-	273 088	-
85 939	-	-	-	-	-	224 997	-
5 492 112	-	(4 869 705)	-	-	X	1 871 381	-
4 872 627	-	(4 625 094)	-	-	X	1 248 974	-

**сть**

На 31.12.2019		На 31.12.2018	
учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
5	6	7	8
-	-	275	275
-	-	-	-
-	-	275	275



### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	поступ
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5551	340 456	186 347
	за 2019 г.	5571	218 412	122 044
в том числе: кредиты	за 2020 г.	5552	340 456	186 347
	за 2019 г.	5572	218 412	122 044
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	1 076 884	1 830 455
	за 2019 г.	5580	1 133 967	1 210 589
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5561	179 104	59 648
	за 2019 г.	5581	143 248	35 856
авансы полученные	за 2020 г.	5562	56	-
	за 2019 г.	5582	52	4
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	5563	4 119	-
	за 2019 г.	5583	2 844	1 275
кредиты	за 2020 г.	5564	867 164	1 770 807
	за 2019 г.	5584	961 700	1 173 136
займы	за 2020 г.	5565	-	-
	за 2019 г.	5585	-	-
прочие	за 2020 г.	5566	26 441	-
	за 2019 г.	5586	26 123	318
Итого	за 2020 г.	5550	1 417 340	2 016 802
	за 2019 г.	5570	1 352 379	1 332 633

### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
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	-

нности

Изменения за период				
включение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Остаток на конец периода
причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый результ- тат*****		
6	7	8	9	10
-	-	-	(164 770)	362 033
-	-	-	-	340 456
-	-	-	(164 770)	362 033
-	-	-	-	340 456
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	(1 258 496)	-	-	1 648 843
-	(1 383 379)	-	115 707	1 076 884
-	-	-	-	238 752
-	-	-	-	179 104
-	(56)	-	-	-
-	-	-	-	56
-	(758)	-	-	3 361
-	-	-	-	4 119
-	(1 255 230)	-	-	1 382 741
-	(1 383 379)	-	115 707	867 164
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	(2 452)	-	-	23 989
-	-	-	-	26 441
-	(1 258 496)	-	X	2 010 876
-	(1 383 379)	-	X	1 417 340

На 31.12.2019	На 31.12.2018
4	5
-	37
-	-
-	-
-	-
-	37
-	-
-	-



### 6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Материальные затраты	5610	2 887 756
Затраты на оплату труда	5620	269 652
Отчисления на социальные нужды	5630	80 364
Амортизация	5640	152 136
Прочие затраты	5650	538 307
Итого по элементам затрат	5660	3 928 215
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670	(2 257)
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 925 958

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>10 460</b>

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</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	80 870 824
в том числе:		
объекты основных средств	5811	768 145
из них: переданные в залог	5811.1	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-
из них: переданные в залог	5812.1	-
прочее	5813	80 102 679
из них: переданные в залог	5813.1	-

льности)

За 2019 г.
4
2 661 201
264 132
76 655
121 216
337 607
3 460 811
(11 929)
-
3 448 882

ле обязательства

Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
4	5	6	7
31 723	(29 193)	-	12 990

На 31.12.2019	На 31.12.2018
4	5
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
62 576 262	47 670 197
481 421	28 115
-	-
-	-
-	-
58 670 721	48 509 687
-	-



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	-
в том числе:	5901	-
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5901	-
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)	5901.4	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	-
из них:	5905.1	-
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.2	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-
на прочие цели	5905.4	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-
<i>СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>	5905.6	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
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 соответствующие показатели

\*\*\*\* Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью

\*\*\*\*\* Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном периоде

\*\*\*\*\* Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном периоде

Руководитель

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (рас)

Главный бухгалтер  
(при наличии)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (рас)



