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

			КОДЫ		
Организация (орган исполнительной власти)	ОАО "Рощинское"	Форма по ОКУД	710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности		по ОКПО			
Организационно-правовая форма		ИНН			
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД 2			
		по ОКОПФ/ОКФС			
		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	первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесце-нения	первона-чальная 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 2019г.	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**	первона-чальная 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	64686	(28450)	19626	(16548)	6182	(8327)			67764	(30595)
	за 2019 г.	5210	59075	(25034)	16395	(10784)	4488	(7904)			64686	(28450)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2020 г.	5201	0	(0)		( )		( )			0	(0)
	за 2019 г.	5211		( )		( )		( )			0	(0)
машины и оборудование	за 2020 г.	5202	17168	(12123)	513	( )		(1699)			17681	(13822)
	за 2019 г.	5212	13534	(10533)	3634	( )		(1590)			17168	(12123)

0710005 с. 2

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**		первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
транспортные средства	за 2020 г.	5203	537	(537)		( )		( )			537	(537)
	за 2019г.	5213	540	(540)		(3)	3	( )			537	(537)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	5204	222	(222)		( )		( )			222	(222)
	за 2019 г.	5214	222	(222)		( )		( )			222	(222)
рабочий скот	за 2020 г.	5205	239	(148)		( )		(30)			239	(178)
	за 2019 г.	5215	358	(118)		(119	11	(41)			239	(148)
продуктивный скот	за 2020 г.	5206	46520	(15420)	19113	(16548)	6182	(6598)			49085	(15836)
	за 2019 г.	5216	44421	(13621)	12761	(10662)	4474	(6273)			46520	(15420)
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	0	( )	0	(0)		( )			0	( )
	за 2019г.	5219		( )	0	(0)		( )			0	( )
в том числе: земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	5209.1	0	(0)		( )		( )			0	(0)
	за 2019 г.	5219.1		( )		( )		( )			0	(0)
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 2019г.	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 г.	5240		19626	( )	(19626)	
	за 2019 г.	5250		16395	( )	(16395)	

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

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.	За 2019г.
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 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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 г.	5301				( )					
	за 2019г.	5311				( )					
Краткосрочные - всего	за 2020г.	5305	4550			( )				4550	
	за 2019 г.	5315	4550			( )				4550	
Финансовых вложений - итого	за 2020 г.	5300	4550			( )				4550	
	за 2019 г.	5310	4550			( )				4550	

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	
			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 2020г.	5400	57762	( )	413138	(400614)			70286	( )
	за 2019 г.	5420	57680	( )	338762	(338680)			57762	( )
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	5401	8085	( )	112974	(114772)			6287	( )
	за 2019 г.	5421	6328	( )	77597	(75840)			8085	( )
животные на выращивании и откорме	за 2020 г.	5402	49477	( )	68758	(54289)			63946	( )
	за 2019 г.	5422	51314	( )	53369	(55206)			49477	( )
затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	5403	0	( )	141586	(141586)			0	( )
	за 2019 г.	5423		( )	121273	(121273)			0	( )
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2020 г.	5404	200	( )	89820	(89967)			53	( )
	за 2019 г.	5424	38	( )	86523	(86361)			200	( )
товары отгруженные	за 2020 г.	5405		( )		( )				( )
	за 2019г.	5425		( )		( )				( )
расходы будущих периодов	за 2020 г.	5406	0	( )		( )			0	( )
	за 2019 г.	5426	0	( )		( )			0	( )
прочие запасы и затраты	за 2020 г.	5407		( )		( )				( )
	за 2019 г.	5427		( )		( )				( )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Коды	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 краткосрочную 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 2019г.	5521		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	5502		( )			( )	( )		( )		( )
	за 2019 г.	5522		( )			( )	( )		( )		( )
авансы выданные	за 2020г.	5503		( )			( )	( )		( )		( )
	за 2019 г.	5523		( )			( )	( )		( )		( )
прочие	за 2020 г.	5504		( )			( )	( )		( )		( )
	за 2019 г.	5524		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5510	4232	( )	2927	0	(1023)	(155)		( )	5981	( )
	за 2019 г.	5530	3342	( )	2007	0	(1072)	(45)		( )	4232	( )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	5511	1061	( )	2171		(497)	(60)		( )	2675	( )
	за 2019 г.	5531	347	( )	833		(118)	(1)		( )	1061	( )
авансы выданные	за 2020 г.	5512	1207	( )	639		(526)	(95)		( )	1225	( )
	за 2019 г.	5532	1516	( )	549		(814)	(44)		( )	1207	( )
прочие	за 2020 г.	5513	1964	( )	117		( )	( )		( )	2081	( )
	за 2019 г.	5533	1479	( )	625		(140)	( )		( )	1964	( )
Итого	за 2020 г.	5500	4232	( )	2927	0	(1023)	(155)		x	5981	( )
	за 2019г.	5520	3342	( )	2007	0	(1072)	( )		x	4232	( )

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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	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 г.	5551	0	0		(0)	( )	( )	0
	за 2019г.	5571	0	0		(0)	( )	( )	0
в том числе: кредиты	за 2020 г.	5552	0			( )	( )	( )	0
	за 2019 г.	5572				( )	( )	( )	0
займы	за 2020 г.	5553	0			( )	( )	( )	0
	за 2019г.	5573				( )	( )	( )	0
прочие	за 2020 г.	5554	0			( )	( )	( )	0
	за 2019 г.	5574				( )	( )	( )	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	5560	42123	35936	0	(968)	(10)		77081
	за 2019г.	5580	23306	24521	0	(5694)	(10)		42123
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5561	38673	35396		(917)	(4)		73148
	за 2019 г.	5581	18482	21989		(1788)	(10)		38673

Наименование показателя	Период	Коды	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)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *****	погашение	списание на финансовый результат *****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
авансы полученные	за 2020 г.	5562	959	235		(35)	(5)		1154
	за 2019 г.	5582	2238	854		(2133)	( )		959
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	5563	31			(16)	( )		15
	за 2019 г.	5583	150	65		(184)	( )		31
кредиты	за 2020 г.	5564	0			( )	( )		0
	за 2019г.	5584				( )	( )		0
займы	за 2020 г.	5565	0			( )	( )		0
	за 2019 г.	5585				( )	( )		0
прочие	за 2020 г.	5566	2460	305		( )	(1)		2764
	за 2019г.	5586	2436	1613		(1589)	( )		2460
Итого	за 2020 г.	5550	42123	35936	0	(968)	(10)	x	77081
	за 2019 г.	5570	23306	24521	0	(5694)	(10)	x	42123

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 2020г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	99168	86538
Затраты на оплату труда	5620	24305	22397
Отчисления на социальные нужды	5630	7927	7351
Амортизация	5640	8327	7904
Прочие затраты	5650	1859	1926
Итого по элементам затрат	5660	141586	126116
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670		161
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680	147	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	141733	125955

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			( )	( )	

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			
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 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	3118	1863
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+5901.2+5901.3+5901.4)	5901	3118	1863
в том числе: на растениеводство	5901.1		
на животноводство	5901.2	3118	1782
на прочие цели	5901.3		81
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		
в том числе: 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		
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5		
Справочно: из кода 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			( )	

Примечания:

* 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 _____ Кондрашин А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Блохина Е.Н
(подпись) (расшифровка подписи)

« » _____ 2021 г.