

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2021 год

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

Сельскохозяйственный производственный кооператив Ермак
Сельское хозяйство
СПК - Сельскохозяйственный производственный кооператив
тыс. руб

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2021
по ОКПО	0543261	
ИНН	5525009789	
по ОКВЭД 2	01.50	
по ОКОПФ/ ОКФС	52	16
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	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2021 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ции***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	5200	617 792	(255 270)	43 653	(19 442)	10 353	(44 881)	-	-	642 003	(289 798)
	за 2020 г.	5210	586 641	(237 918)	64 256	(33 105)	21 305	(38 657)	-	-	617 792	(255 270)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	5201	190 371	(51 643)	501	-	-	(820)	-	-	190 872	(52 463)
	за 2020 г.	5211	177 886	(59 183)	12 485	-	7 540	-	-	-	190 371	(51 643)
машины и оборудование	за 2021 г.	5202	273 865	(128 201)	28 847	(11 721)	6 577	(15 001)	-	-	290 991	(136 625)
	за 2020 г.	5212	261 633	(124 293)	25 216	(12 984)	11 818	(15 726)	-	-	273 865	(128 201)
транспортные средства	за 2021 г.	5203	31 506	(22 885)	-	-	-	(1 809)	-	-	31 506	(24 694)
	за 2020 г.	5213	30 968	(22 117)	708	(170)	170	(938)	-	-	31 506	(22 885)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	5204	14 429	(10 588)	484	-	-	(9 355)	-	-	14 913	(19 943)
	за 2020 г.	5214	12 335	(3 887)	2 911	(817)	817	(7 518)	-	-	14 429	(10 588)
рабочий скот	за 2021 г.	5205	1 468	(624)	134	(171)	137	(133)	-	-	1 431	(620)
	за 2020 г.	5215	1 983	(622)	314	(829)	180	(182)	-	-	1 468	(624)

*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		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
продуктивный скот	за 2021 г.	5206	97 904	(37 149)	13 647	(7 550)	3 639	(17 625)	-	-	104 001	(51 135)
	за 2020 г.	5216	93 719	(23 760)	22 490	(18 305)	780	(14 169)	-	-	97 904	(37 149)
многолетние насаждения	за 2021 г.	5207	2 702	(738)	-	-	-	(6)	-	-	2 702	(744)
	за 2020 г.	5217	2 702	(614)	-	-	-	(124)	-	-	2 702	(738)
из них: виноградники	за 2021 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2021 г.	5209	5 547	(3 442)	40	-	-	(132)	-	-	5 587	(3 574)
	за 2020 г.	5219	5 415	(3 442)	132	-	-	-	-	-	5 547	(3 442)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2021 г.	5209.1	1 196	-	40	-	-	-	-	-	1 236	-
	за 2020 г.	5219.1	1 064	-	132	-	-	-	-	-	1 196	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2021 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2021 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	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	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 г.	5240	2 728	46 364	-	(43 653)	5 439
	за 2020 г.	5250	20 779	46 205	-	(64 256)	2 728

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

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
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 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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 2021 г.	5301	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	за 2020 г.	5311	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	за 2021 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2021 г.	5300	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	за 2020 г.	5310	10	-	-	-	-	-	-	10	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
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 2021 г.	5400	260 827	-	1 364 273	(1 354 986)	-	-	270 114	-
	за 2020 г.	5420	238 005	-	1 271 402	(1 248 580)	-	-	260 827	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	5401	112 654	-	551 359	(547 540)	-	-	116 473	-
	за 2020 г.	5421	80 511	-	465 916	(433 773)	-	-	112 654	-
животные на выращивании и откорме	за 2021 г.	5402	86 790	-	112 916	(85 664)	-	-	114 042	-
	за 2020 г.	5422	87 981	-	155 812	(157 003)	-	-	86 790	-
затраты в незавершенном производстве	за 2021 г.	5403	44 253	-	30 633	(44 253)	-	-	30 633	-
	за 2020 г.	5423	33 637	-	44 253	(33 637)	-	-	44 253	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2021 г.	5404	17 130	-	669 365	(677 529)	-	-	8 966	-
	за 2020 г.	5424	35 876	-	605 421	(624 167)	-	-	17 130	-
товары отгруженные	за 2021 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2021 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2021 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****	восстано- ление резерва			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5501	19 094	-	21 400	-	(19 094)	-	-	-	21 400	-
	за 2020 г.	5521	26 248	-	19 094	-	(26 248)	-	-	-	19 094	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5502	15 127	-	17 235	-	(15 127)	-	-	-	17 235	-
	за 2020 г.	5522	23 218	-	15 127	-	(23 218)	-	-	-	15 127	-
авансы выданные	за 2021 г.	5503	1 802	-	2 095	-	(1 802)	-	-	-	2 095	-
	за 2020 г.	5523	1 330	-	1 802	-	(1 330)	-	-	-	1 802	-
прочие	за 2021 г.	5504	2 165	-	2 070	-	(2 165)	-	-	-	2 070	-
	за 2020 г.	5524	1 700	-	2 165	-	(1 700)	-	-	-	2 165	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5510	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5530	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5511	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5531	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2021 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5533	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2021 г.	5500	19 094	-	21 400	-	(19 094)	-	-	X	21 400	-
	за 2020 г.	5520	26 248	-	19 094	-	(26 248)	-	-	X	19 094	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
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 кратко-срочную задолженность	
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, опера-ции)*****	причитаю-щиеся проценты, штрафы и иные начисле-ния*****	погашение	списание на финансовый резуль-тат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5551	25 000	17 608	642	(12 000)	(642)	-	30 608
	за 2020 г.	5571	33 000	-	684	(8 000)	(684)	-	25 000
в том числе: кредиты	за 2021 г.	5552	25 000	17 608	642	(12 000)	(642)	-	30 608
	за 2020 г.	5572	33 000	-	684	(8 000)	(684)	-	25 000
займы	за 2021 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5560	45 245	41 087	702	(51 947)	(702)	-	34 385
	за 2020 г.	5580	30 465	45 982	738	(31 202)	(738)	-	45 245
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5561	6 141	12 021	-	(6 141)	-	-	12 021
	за 2020 г.	5581	4 830	6 141	-	(4 830)	-	-	6 141
авансы полученные	за 2021 г.	5562	1 802	428	-	(1 802)	-	-	428
	за 2020 г.	5582	1 309	1 802	-	(1 309)	-	-	1 802
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	5563	522	1	-	(522)	-	-	1
	за 2020 г.	5583	5 725	522	-	(5 725)	-	-	522
кредиты	за 2021 г.	5564	29 956	27 538	702	(36 658)	(702)	-	20 836
	за 2020 г.	5584	17 139	30 693	738	(17 876)	(738)	-	29 956
займы	за 2021 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5566	6 824	1 099	-	(6 824)	-	-	1 099
	за 2020 г.	5586	1 462	6 824	-	(1 462)	-	-	6 824
Итого	за 2021 г.	5550	70 245	58 695	1 344	(63 947)	(1 344)	X	64 993
	за 2020 г.	5570	63 465	45 982	1 422	(39 202)	(1 422)	X	70 245

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
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 2021 г.	За 2020 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	292 883	263 453
Затраты на оплату труда	5620	104 137	111 058
Отчисления на социальные нужды	5630	33 845	36 094
Амортизация	5640	44 881	38 657
Прочие затраты	5650	65 116	57 896
Итого по элементам затрат	5660	540 862	507 158
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	21 784	8 130
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	562 646	515 288

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 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
<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 2021 г.	За 2020 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	22 359	11 310
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	20 059	8 497
из них:			
на растениеводство	5901.1	946	740
на животноводство	5901.2	5 596	5 533
на прочие цели	5901.3	13 517	239
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	1 985
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	2 300	2 813
из них:			
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	2 300	2 813
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	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 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 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" 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 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

(подпись)

Герк Владимир Иосифович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

(подпись)

Никлус Галина Викторовна

(расшифровка подписи)