

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

ООО "Прохоровские Комбикорма" пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2021 г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

[illegible]

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹	1784024	(1428542)	7487	(128)	-12	(28407)			1791383	(1456937)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	1783268	(1400276)	345	()		(28212)			1784024	(1428542)
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	411	(135)		()		(81)			411	(216)
Автотранспорт		за 20 <u>20</u> г. ²	411	(54)		()		(81)			411	(135)
Здания		за 20 <u>21</u> г. ¹	346428	(93206)	338	()		(12223)			346766	(105429)
		за 20 <u>20</u> г. ²	346428	(80983)		()		(12223)			346428	(93206)
Земельные участки		за 20 <u>21</u> г. ¹		()	1340	()		()				()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()				()
Производствен. и хоз. инвентарь		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()				()
Машины и оборудования		за 20 <u>21</u> г. ¹	829403	(825719)	5809	(128)	-12	(2056)			835084	(827763)
		за 20 <u>20</u> г. ²	829058	(824139)	345	()		(1580)			829403	(825719)
Другие основные средства		за 20 <u>21</u> г. ¹	3492	(3486)		()		(6)			3492	(3492)
		за 20 <u>20</u> г. ²	3492	(3188)		()		(298)			3492	(3486)
Сооружения		за 20 <u>21</u> г. ¹	604290	(505996)		()		(14041)			604290	(520037)
		за 20 <u>20</u> г. ²	604290	(491966)		()		(14030)			604290	(505996)
и т.д.								()				()
Учтено в составе доходных вложений в	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>21</u> г. ¹	129	7358	()	(7487)	0
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	227	247	()	(345)	129
в том числе: Незавершенное строительство объектов ОС		за 20 <u>21</u> г. ¹		338	()	(338)	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
Приобретение отдельных объектов ОС		за 20 <u>21</u> г. ¹	129	5680	()	(5809)	0
		за 20 <u>20</u> г. ²	227	247	()	(345)	129
Приобретение земельных участков		за 20 <u>21</u> г. ¹		1340	()	(1340)	0
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. 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	290	301	301
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>20</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>20</u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. ¹	1090626	()	18362655	(17552482)			x	1900799	()
	5420	за 20 <u>20</u> г. ²	821943	()	13587648	(13318965)			x	1090626	()
в том числе: сырье, материалы		за 20 <u>21</u> г. ¹	1090429	()	9487760	(8677590)				1900599	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	813545	()	6882932	(6606048)				1090429	()
готовая продукция, товары для перепродажи		за 20 <u>21</u> г. ¹		()	8873853	(8873853)					()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()	6704716	(6704716)					()
		за 20 <u>21</u> г. ¹	197	()	1042	(1039)				200	()

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 _____ г. ²	На 31 декабря 20 _____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	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 задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начислени- я ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>21</u> г. ¹	793	()			(17)	()		()	776	()
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²	685	()	108		()	()		()	793	()
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	793	()			(17)	()		()	776	()
Прочие дебиторы		за 20 <u>20</u> г. ²	685	()	108		()	()		()	793	()
		за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	2'743'322	()	19'601'060		(19'648'491)	()			2'695'891	()
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	5'741'984	()	12'149'745		(15'148'407)	()			2'743'322	()
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	2'442'619	()	13'589'470		(13'683'723)	()			2'348'366	()
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>20</u> г. ²	65'321	()	9'114'169		(6'736'871)	()			2'442'619	()
авансы выданные		за 20 <u>21</u> г. ¹	176'434	()	4'282'117		(4'385'009)	()			73'542	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	4'757'353	()	194'740		(4'775'659)	()			176'434	()
прочие дебиторы		за 20 <u>21</u> г. ¹	124'269	()	1'729'473		(1'579'759)	()			273'983	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	919'310	()	2'840'836		(3'635'877)	()			124'269	()
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	2'744'115	()	19'601'060		(19'648'508)	()		x	2'696'667	()
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	5'742'669	()	12'149'853		(15'148'407)	()		x	2'744'115	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ²		На 31 декабря # <u>19</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²				()	()	()	
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()	()	
кредиты		за 20 <u>20</u> г. ²				()	()	()	
займы		за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²				()	()	()	
прочие		за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	3'761'459	28'600'860	65'019	(27'930'678)	()		4'496'660
	5580	за 20 <u>20</u> г. ²	6'486'797	6'763'117	73'307	(9'561'762)	()		3'761'459
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	5561	за 20 <u>21</u> г. ¹	177'780	10'985'037		(10'608'861)	()		553'956
	5581	за 20 <u>20</u> г. ¹	21'772	2'063'805		(1'907'797)	()		177'780

Задолженность перед персоналом	5562	за 20	21 г.1	0	54'684		(54'684)	()		0
	5582	за 20	20 г.1	0	50'873		(50'873)	()		0
Задолженность по налогам и сборам	5563	за 20	21 г.1	185'167	926'008		(1'109'629)	()		1'546
	5583	за 20	20 г.1	1'956	1'394'653		(1'211'442)	()		185'167
Задолженность перед государственными фондами	5564	за 20	21 г.1	1'174	17'024		(16'798)	()		1'400
	5584	за 20	20 г.1	1'122	15'964		(15'912)	()		1'174
Авансы полученные	5564	за 20	21 г.1	1'138'530	3'604'218		(4'229'370)	()		513'378
	5584	за 20	20 г.1	3'104'934	1'413'393		(3'379'797)	()		1'138'530
Прочие кредиторы	5565	за 20	21 г.1	2'258'808	8'213'889		(7'846'317)	()		2'626'380
	5585	за 20	20 г.1	1'857'013	1'824'429		(1'422'634)	()		2'258'808
Кредиты	5566	за 20	21 г.1	0	4'800'000	65'019	(4'065'019)	()		800'000
	5586	за 20	20 г.1	1'500'000		73'307	(1'573'307)	()		0
Итого	5550	за 20	<u>21</u> г. ¹	3'761'459	28'600'860	65'019	(27'930'678)	()	x	4'496'660
	5570	за 20	<u>20</u> г. ²	6'486'797	6'763'117		(9'561'762)	()	x	3'761'459

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u> </u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	5610	8878966	6730875
Расходы на оплату труда	5620	54684	50873
Отчисления на социальные нужды	5630	17024	15965
Амортизация	5640	28407	28212
Прочие затраты	5650	8235	17318
Итого по элементам	5660	8987316	6843243
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8987316	6843243

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	
в том числе: <i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	1600000		4937484
в том числе: <i>обеспечения, поручительства</i>	5801	1600000		3437987
<i>залог</i>				1499497
Выданные - всего	5810			1467393
в том числе: <i>залог, ипотека</i>				
поручительства				1467393

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ² в том числе: (наименование цели) 20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ² и т.д.		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910			()	
	5920			()	
				()	
				()	

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. 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.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.