

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2020 год ОАО "Колос"

**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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
						первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона- чальная стоимость ³	накопленная амортиза- ция			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>20</u> г. ¹	24	(24)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	24	(24)	
	5110	за 20 <u>19</u> г. ²	24	(22)	0	(0)	0	(2)	0	0	0	24	(24)	
В том числе:	5101	за 20 <u>20</u> г. ¹	24	(24)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	24	(24)	
Товарный знак	5111	за 20 <u>19</u> г. ²	24	(22)	0	(0)	0	(2)	0	0	0	24	(24)	

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	пероценка		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>20</u> г. ¹	480 746	(310 627)	32 093	(4 229)	0	(35 719)	0	0	508 610	(342 117)
	5210	за 20 <u>19</u> г. ²	451 299	(282 888)	37 329	(7 882)	0	(35 620)	0	0	480 746	(310 627)
в том числе:	5201	за 20 <u>20</u> г. ¹	75 921	(37 938)	0	(0)	0	(1 593)	0	0	75 921	(39 531)
Здания	5211	за 20 <u>19</u> г. ²	75 995	(36 419)	0	(74)	0	(1 593)	0	0	75 921	(37 938)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 <u>20</u> г. ¹	20 636	(10 936)	145	(0)	0	(1 511)	0	0	20 781	(12 447)
	5212	за 20 <u>19</u> г. ²	20 636	(9 461)	0	(0)	0	(1 475)	0	0	20 636	(10 936)
Машины и оборудование	5203	за 20 <u>20</u> г. ¹	337 284	(229 817)	27 692	(1 344)	0	(29 298)	0	0	363 632	(257 771)
	5213	за 20 <u>19</u> г. ²	311 116	(203 758)	30 110	(3 942)	0	(30 001)	0	0	337 284	(229 817)
Транспортные средства	5204	за 20 <u>20</u> г. ¹	37 523	(22 934)	4 256	(2 882)	0	(3 310)	0	0	38 897	(23 362)
	5214	за 20 <u>19</u> г. ²	34 145	(24 236)	7 219	(3 840)	0	(2 538)	0	0	37 523	(22 934)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	за 20 <u>20</u> г. ¹	373	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	373	(0)
	5215	за 20 <u>19</u> г. ²	373	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	373	(0)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 <u>20</u> г. ¹	323	(323)	0	(0)	0	(0)	0	0	323	(323)
	5216	за 20 <u>19</u> г. ²	323	(323)	0	(0)	0	(0)	0	0	323	(323)
Вычислительная техника	5207	за 20 <u>20</u> г. ¹	6 142	(6 135)	0	(0)	0	(7)	0	0	6 142	(6 142)
	5217	за 20 <u>19</u> г. ²	6 159	(6 139)	0	(17)	0	(13)	0	0	6 142	(6 135)
Другие виды основных средств	5208	за 20 <u>20</u> г. ¹	2 544	(2 544)	0	(3)	0	(0)	0	0	2 541	(2 541)
	5218	за 20 <u>19</u> г. ²	2 552	(2 552)	0	(9)	0	(0)	0	0	2 544	(2 544)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5220	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3 421	3 778	3 708
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20__ г.¹	1 580	52 529	(0)	(32 092)		22 017
	5270	за 20__ г.²	21 541	17 369	(0)	(37 330)		1 580
в том числе:	5241	за 20 20 г. ¹	287	2 757	(0)	(3 044)		0
Котлы паровые КПА-700	5271	за 20 19 г. ²	0	287	(0)	(0)		287
Печь хлебопекарная электрическая марки Г4-ХП-2,1-50	5243	за 20 20 г. ¹	0	11 606	(0)	(0)		11 606
	5273	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)		0
Реконструкция Печи ФПТ-2	5244	за 20 20 г. ¹	0	784	(0)	(784)		0
	5274	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)		0
Шкаф для расстойки тестовых заготовок марки Г4-ХРГ-1002	5245	за 20 20 г. ¹	0	5 856	(0)	(0)		5 856
	5275	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)		0
Реконструкция нежилого здания ПК№2	5246	за 20 20 г. ¹	905	2 175	(0)	(0)		3 080
	5276	за 20 19 г. ²	905	0	(0)	(0)		905
Тестомеры самопрокидывающийся (серии САУ В 160	5247	за 20 20 г. ¹	0	3 730	(0)	(3 730)		0
НД)	5277	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)		0
Машина тестомесильная "Триума	5248	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5278	за 20 19 г. ²	572	0	(0)	(572)		0
Печь хлебопекарная ротационная	5249	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5279	за 20 19 г. ²	0	1 015	(0)	(1 015)		0
Печь хлебопекарная электрическая	5250	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5280	за 20 19 г. ²	10 518	1 772	(0)	(12 290)		0
Шкаф для расстойки тестовых заготовок марки Г4-ХРГ-862	5251	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5281	за 20 19 г. ²	5 633	509	(0)	(6 142)		0
Тестокалочная машина	5252	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5282	за 20 19 г. ²	0	1 807	(0)	(1 807)		0
Транспортеры конвейерные	5253	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5283	за 20 19 г. ²	1 418	49	(0)	(1 467)		0
Дежеопрокидыватель Т-795	5254	за 20 20 г. ¹	0	4 414	(0)	(4 414)		0
	5284	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)		0
Дежи к спиральному тестомесу Т-240	5255	за 20 20 г. ¹	0	7 824	(0)	(7 824)		0
	5285	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)		0
Миксеры планетарные	5256	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5286	за 20 19 г. ²	0	927	(0)	(927)		0
Тестомеры спиральный Т-240	5257	за 20 20 г. ¹	0	6 559	(0)	(6 559)		0
	5287	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)		0
Транспортеры конвейерные марки Г4-ТК-2,1-3,0П	5258	за 20 20 г. ¹	0	1 475	(0)	(0)		1 475
	5288	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)		0
Транспортные средства	5259	за 20 20 г. ¹	0	4 256	(0)	(4 256)		0
	5289	за 20 19 г. ²	1 648	5 571	(0)	(7 219)		0
Машина тестобелительная	5260	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5290	за 20 19 г. ²	0	1 710	(0)	(1 710)		0
Машина ТФ 2-ЛИНЕПЛАК-03-1	5261	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5291	за 20 19 г. ²	0	1 755	(0)	(1 755)		0
Винтовой компрессор с прямым приводом СА 90-8ГА	5262	за 20 20 г. ¹	0	708	(0)	(708)		0
	5292	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)		0
Установка охлаждения жидкости	5266	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)		0
	5296	за 20 19 г. ²	0	875	(0)	(875)		0
Прочие основные средства	5267	за 20 20 г. ¹	388	385	(0)	(773)		0
	5297	за 20 19 г. ²	847	1 092	(0)	(1 551)		388

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>20</u> г. ¹	326 040	0	0	(33 647)	0	25 014	0	292 393	0	
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²	350 040	0	0	(24 000)	0	17 894	0	326 040	0	
в том числе:	5302	за 20 <u>20</u> г. ¹	40	0	0	(0)	0	0	0	40	0	
	5312	за 20 <u>19</u> г. ²	40	0	0	(0)	0	0	0	40	0	
Займы	5303	за 20 <u>20</u> г. ¹	326 000	0	0	(33 647)	0	25 014	0	292 353	0	
	5313	за 20 <u>19</u> г. ²	350 000	0	0	(24 000)	0	17 894	0	326 000	0	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. ¹	736 464	0	1 119 279	(1 179 588)	0	137 128	0	676 155	0	
	5315	за 20 <u>19</u> г. ²	729 074	0	1 764 072	(1 756 682)	0	188 481	0	736 464	0	
в том числе:	5306	за 20 <u>20</u> г. ¹	723 464	0	675 609	(722 918)	0	137 128	0	676 155	0	
	5316	за 20 <u>19</u> г. ²	729 074	0	1 689 972	(1 695 582)	0	188 476	0	723 464	0	
Депозиты	5307	за 20 <u>20</u> г. ¹	13 000	0	443 670	(456 670)	0	0	0	0	0	
	5317	за 20 <u>19</u> г. ²	0	0	74 100	(61 100)	0	5	0	13 000	0	
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	1 062 504	0	1 119 279	(1 213 235)	0	162 142	0	968 548	0	
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²	1 079 114	0	1 764 072	(1 780 682)	0	206 375	0	1 062 504	0	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость
Запасы - всего	5400	за 20 <u>20</u> г. ¹	44 987	(0)	2 934 930	(2 927 234)	0	0	х	52 683	(0)
	5420	за 20 <u>19</u> г. ²	45 978	(0)	2 801 270	(2 802 261)	0	0	х	44 987	(0)
в том числе:	5401	за 20 <u>20</u> г. ¹	2 249	(0)	2 321 465	(2 320 213)	0	0	0	3 501	(0)
	5421	за 20 <u>19</u> г. ²	1 184	(0)	2 227 617	(2 226 552)	0	0	0	2 249	(0)
Готовая продукция	5402	за 20 <u>20</u> г. ¹	42 738	(0)	613 465	(607 021)	0	0	0	49 182	(0)
Сырье и материалы	5422	за 20 <u>19</u> г. ²	44 792	(0)	573 468	(575 522)	0	0	0	42 738	(0)
	5403	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
Прочие запасы	5423	за 20 <u>19</u> г. ²	2	(0)	185	(187)	0	0	0	0	(0)

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 софин-терным догам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго-срочно задолжен-ности	учтенная по условиям договора	величина резерва по софин-терным догам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹	368	(368)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	368	(368)
	5521	за 20 19 г. ²	402	(415)	0	0	(34)	(13)	0	(0)	368	(368)
в том числе:	5502	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5522	за 20 19 г. ²	0	(13)	0	0	(0)	(13)	0	(0)	0	(13)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5503	за 20 20 г. ¹	368	(368)	0	0	(1)	(0)	0	(0)	367	(367)
	5523	за 20 19 г. ²	377	(377)	0	0	(9)	(0)	0	(0)	368	(368)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5504	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5524	за 20 19 г. ²	25	(25)	0	0	(25)	(0)	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	306 679	(554)	0	102 826	(147 059)	(0)	188	(0)	254 951	(618)
5530	за 20 19 г. ²	86 215	(0)	0	223 318	(16 943)	(0)	41	(0)	306 679	(554)	
в том числе:	5511	за 20 20 г. ¹	13 249	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	3 723	(0)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5531	за 20 19 г. ²	7 012	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	13 249	(0)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 20 г. ¹	83 933	(554)	252	0	(0)	(0)	188	(0)	86 493	(618)
	5532	за 20 19 г. ²	73 337	(0)	0	0	(0)	(0)	41	(0)	83 933	(554)
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 20 20 г. ¹	1 064	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	1 601	(0)
	5533	за 20 19 г. ²	4 677	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	1 064	(0)
Расчеты с поставщиками	5514	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5534	за 20 19 г. ²	6	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Расчеты с учредителями	5515	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	2	(0)
	5535	за 20 19 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 20 20 г. ¹	2 058	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	990	(0)
	5536	за 20 19 г. ²	1 283	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	2 058	(0)
Проценты по предоставленным займам, депозитам	5517	за 20 20 г. ¹	206 375	(0)	0	102 826	(147 059)	(0)	0	(0)	162 142	(0)
	5537	за 20 19 г. ²	0	(0)	0	223 318	(16 943)	(0)	0	(0)	206 375	(0)
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	307 047	(922)	0	102 826	(147 059)	(0)	188	(0)	255 319	(986)
5520	за 20 19 г. ²	86 617	(415)	0	223 318	(16 943)	(13)	41	(0)	307 047	(922)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	986	0	922	0	415	0
В том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	0	0	0	0	13	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	986	0	922	0	377	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5543	0	0	0	0	25	0

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- срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	описание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	5571	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	106 679	661 156	0	(657 567)	(0)	0	91 070
	5580	за 20 19 г. ²	114 498	620 119	0	(613 060)	(0)	0	106 679
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	49 627	-	0	(-)	(0)	0	39 336
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 19 г. ²	66 087	-	0	(-)	(0)	0	49 627
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 20 20 г. ¹	3 832	-	0	(-)	(0)	0	2 207
	5582	за 20 19 г. ²	2 634	-	0	(-)	(0)	0	3 832
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 20 г. ¹	30 072	0	0	(0)	(0)	0	22 332
	5583	за 20 19 г. ²	21 190	305 694	0	(296 812)	(0)	0	30 072
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 20 г. ¹	15 673	316 363	0	(314 821)	(0)	0	17 215
	5584	за 20 19 г. ²	20 360	304 714	0	(309 401)	(0)	0	15 673
Расчеты с подотчетными лицами	5565	за 20 20 г. ¹	33	-	0	(-)	(0)	0	4
	5585	за 20 19 г. ²	0	-	0	(-)	(0)	0	33
Расчеты с учредителями	5566	за 20 20 г. ¹	5 586	344 793	0	(342 746)	(0)	0	7 633
	5586	за 20 19 г. ²	2 722	9 711	0	(6 847)	(0)	0	5 586
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 20 20 г. ¹	1 856	-	0	(-)	(0)	0	2 343
	5587	за 20 19 г. ²	1 505	-	0	(-)	(0)	0	1 856
	5550	за 20 20 г. ¹	106 679	661 156	0	(657 567)	(0)	х	91 070
Итого	5570	за 20 19 г. ²	114 498	620 119	0	(613 060)	(0)	х	106 679

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590	1373	1499	1315
в том числе:	5591	1373	1499	1315
Расчеты с поставщиками и подрядчиками				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	769 384	720 189
Расходы на оплату труда	5620	308 897	296 909
Отчисления на социальные нужды	5630	93 544	90 025
Амортизация	5640	35 351	35 278
Прочие затраты	5650	133 088	131 656
Итого по элементам	5660	1 340 264	1 274 057
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-910	6 259
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-12 252	-10 186
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	11 342	16 445
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 339 354	1 280 316

7. Расшифровка прибыли от продаж по видам продукции

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
Выручка от реализации	2110	1 526 672	1 487 381
в том числе:			
Хлебобулочная продукция		1 334 514	1 307 215
Кондитерская продукция		188 366	175 704
Реализация дополнительных услуг		3 792	4 462
Себестоимость реализации	2120	1 339 354	1 280 316
в том числе:			
Хлебобулочная продукция		1 158 194	1 124 269
Кондитерская продукция		180 390	155 159
Прочие		770	888
Прибыль/убыток от продаж	2130	187 318	207 065
в том числе:			
Хлебобулочная продукция		176 320	182 946
Кондитерская продукция		7 976	20 545
Прочие		3 022	3 574

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 граф. 1 "Накопленная амортизация" и "Начисленный 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;
8. Данные резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.