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

		КОДЫ		
Организация (орган исполнительной власти)	АО "Тульский молочный комбинат"	Форма по ОКУД	710005	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности		по ОКПО	430031	
Организационно-правовая форма		ИНН	7107009048	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД 2	10,51	
		по ОКОПФ/ОКФС	12247	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	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная 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	854	(478)		( )		(78)				854	(556)
	за 2019 г.	5110	739	(418)	115	( )		(60)				854	(478)

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**	первоначальная 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**	**1 807 704**	**(798 098)**	**44 018**	**(1 173)**	**862**	**(148 740)**			**1 850 549**	**(945 976)**
	за 2019 г.	**5210**	**1 628 104**	**(662 149)**	**184 614**	**(5 014)**	**745**	**(136 694)**			**1 807 704**	**(798 098)**
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2020 г.	5201	320 835	(52 883)	22 037	(422)	111	(8 443)			342 450	(61 215)
	за 2019 г.	5211	316 372	(44 910)	8 985	(4 522)	352	(8 325)			320 835	(52 883)
машины и оборудование	за 2020 г.	5202	1 449 680	(722 017)	18 010	(206)	206	(136 153)			1 467 484	(857 964)
	за 2019 г.	5212	1 275 748	(598 658)	174 135	(203)	104	(123 463)			1 449 680	(722 017)

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	16 457	(10 596)		( )		(2 332)			16 457	(12 928)
	за 2019 г.	5213	16 184	(8 090)	562	(289)	289	(2 795)			16 457	(10 596)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	5204	15 578	(12 602)	339	(545)	545	(1 812)			15 372	(13 869)
	за 2019 г.	5214	14 646	(10 491)	932	( )		(2 111)			15 578	(12 602)
рабочий скот	за 2020 г.	5205		( )		( )		( )				( )
	за 2019 г.	5215		( )		( )		( )				( )
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	5 154	( )	3 632	( )		( )			8 786	( )
	за 2019 г.	5219	5 154	( )		( )		( )			5 154	( )
в том числе: земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	5209.1	5 154	( )	3 632	( )		( )			8 786	( )
	за 2019 г.	5219.1	5 154	( )		( )		( )			5 154	( )
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 2019 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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2020 г.	5240	38 699	114 352	(21 819)	(44 018)	87 214
	за 2019 г.	5250	58 104	178 343	(13 134)	(184 614)	38 699

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

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.	За 2019 г.
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	8 159	235	309
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	120	120	120
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	823	823	39 797
Иное использование основных средств (залог)	5286	250 999	461 711	442 296

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	500			(500)				0	
	за 2019 г.	5311	500			( )				500	
Краткосрочные - всего	за 2020 г.	5305				( )					
	за 2019 г.	5315				( )					
Финансовых вложений - итого	за 2020 г.	5300	500			(500)				0	
	за 2019 г.	5310	500			( )				500	

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 2020 г.	5400	246758	( )	18557057	(18555727)			248088	( )
	за 2019 г.	5420	263276	( )	16942584	(16959102)			246758	( )
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	5401	113672	( )	3410716	(3396033)			128355	( )
	за 2019 г.	5421	117787	( )	3121272	(3125387)			113672	( )
животные на выращивании и откорме	за 2020 г.	5402		( )		( )				( )
	за 2019 г.	5422		( )		( )				( )
затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	5403	18959	( )	5564929	(5570220)			13668	( )
	за 2019 г.	5423	14586	( )	5139618	(5135245)			18959	( )
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2020 г.	5404	114127	( )	9581412	(9589474)			106065	( )
	за 2019 г.	5424	130903	( )	8681694	(8698470)			114127	( )
товары отгруженные	за 2020 г.	5405		( )		( )				( )
	за 2019 г.	5425		( )		( )				( )
расходы будущих периодов	за 2020 г.	5406		( )		( )				( )
	за 2019 г.	5426		( )		( )				( )
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	1500	( )	0		(479)	( )		( )	1021	( )
	за 2019 г.	5521		( )	1500		( )	( )		( )	1500	( )
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	1500	( )			(479)	( )		( )	1021	( )
	за 2019 г.	5524		( )	1500		( )	( )		( )	1500	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5510	413615	(4168)	10292718	2779	(10253909)	(687)		( )	452424	(6260)
	за 2019 г.	5530	404166	(10890)	9457539		(9448090)	( )	6722	( )	413615	(4168)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	5511	306814	(4168)	5231242	2779	(5225081)	(687)		( )	312975	(6260)
	за 2019 г.	5531	310437	(10890)	4850977		(4854600)	( )	6722	( )	306814	(4168)
авансы выданные	за 2020 г.	5512	34611	( )	4847748		(4803414)	( )		( )	78945	( )
	за 2019 г.	5532	26972	( )	4514913		(4507274)	( )		( )	34611	( )
прочие	за 2020 г.	5513	72190	( )	213728		(225414)	( )		( )	60504	( )
	за 2019 г.	5533	66757	( )	91649		(86216)	( )		( )	72190	( )
Итого	за 2020 г.	5500	415115	(4168)	10292718	2779	(10254388)	( )	0	x	453445	(6260)
	за 2019 г.	5520	404166	(10890)	9459039	0	(9448090)	(9870)	6722	x	415115	(4168)

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	251908	90457		(168648)	( )	( )	173717
	за 2019 г.	5571	360022	108178		(216292)	( )	(0)	251908
в том числе: кредиты	за 2020 г.	5552	251908	90457		(168648)	( )	( )	173717
	за 2019 г.	5572	360022	108178		(216292)	( )	( )	251908
займы	за 2020 г.	5553				( )	( )	( )	0
	за 2019 г.	5573				( )	( )	( )	
прочие	за 2020 г.	5554				( )	( )	( )	0
	за 2019 г.	5574				( )	( )	( )	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5560	373949	5562154		(5677671)	( )		258432
	за 2019 г.	5580	378342	6169031		(6173424)	( )		373949
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5561	140239	4803414		(4801541)	( )		142112
	за 2019 г.	5581	189453	4514916		(4564130)	( )		140239

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	2284	7912		(7281)			2915
	за 2019 г.	5582	1857	6433		(6006)	( )		2284
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	5563	8894	220328		(217032)	( )		12190
	за 2019 г.	5583	21185	536461		(548752)	( )		8894
кредиты	за 2020 г.	5564	216321	452561		(568882)	( )		100000
	за 2019 г.	5584	159103	1026593		(969375)	( )		216321
займы	за 2020 г.	5565				( )	( )		0
	за 2019 г.	5585				( )	( )		
прочие	за 2020 г.	5566	6211	77939		(82935)			1215
	за 2019 г.	5586	6744	84628		(85161)	( )		6211
Итого	за 2020 г.	5550	625857	5652611		(5846319)	( )	x	432149
	за 2019 г.	5570	738364	6277209		(6389716)	( )	x	625857

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 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	3 269 111	2 972 744
Затраты на оплату труда	5620	337 186	276 453
Отчисления на социальные нужды	5630	93 050	82 515
Амортизация	5640	148 740	136 754
Прочие затраты	5650	357 484	479 647
Итого по элементам затрат	5660	4 205 571	3 948 113
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680	13 353	12 403
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 218 924	3 960 516

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	4760	30955	(28072)	( )	7643

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	250999	461711	442296
в том числе: объекты основных средств	5811	250999	461711	442296
из них: переданные в залог	5811.1	250999	461711	442296
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	0	500	500
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		
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+5901.2+5901.3+5901.4)	5901		
в том числе: на растениеводство	5901.1		
на животноводство	5901.2		
на прочие цели	5901.3		
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 _____ Васильев М.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Чупланова Е.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 23 март 2021 г.