

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2018 год

Организация (орган исполнительной власти)

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Организационно-правовая форма

Единица измерения:

*М. Собчук Ростов-
Сельское хозяйство
Непубличное акционерное общество*

тыс. руб

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31.12.2018
по ОКПО	15174705
ИНН	40228035642
по ОКВЭД 2	0141
по ОКОПФ/ ОКФС	12264713
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		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			переоценка	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2018 г.	5100		()		()	()	()					()
	за 2017 г.	5110		()		()	()	()					()

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	изменения за период		На конец периода		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	первоначальная стоимость**
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***		выбыло объектов	начислено амортизации***	переоценка	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2018 г.	5200	60139	(35506)	5441	(5140)	3940	(5445)			60470	(34341)
	за 2017 г.	5210	51312	(29941)	10442	(1915)	448	(6013)			60139	(35506)
в том числе:												
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2018 г.	5201	16121	(9426)		(421)	421	(345)			15400	(9680)
	за 2017 г.	5211	16121	(9196)		(—)	—	(530)			16121	(9786)
машины и оборудование	за 2018 г.	5202	29481	(18220)	1286	(2062)	2059	(3347)			29105	(19228)
	за 2017 г.	5212	22866	(14311)	4115	(—)	—	(3909)			29981	(18220)
транспортные средства	за 2018 г.	5203	7607	(6116)	1492	(482)	482	(772)			8617	(6406)
	за 2017 г.	5213	6594	(5660)	1013	(—)	—	(456)			9607	(6116)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2018 г.	5204	564	(327)		(172)	172	(89)			392	(244)
	за 2017 г.	5214	564	(228)		(—)	(99)				564	(327)
рабочий скот	за 2018 г.	5205		()		()	()	()			()	()
	за 2017 г.	5215		()		()	()	()			()	()

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (зарегистрирован Министерством России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Министерством России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Министерством России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Министерством России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Министерством России 10 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Министерством России 18 марта 2018 г., регистрационный № 31101).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		переоценка	первоначальная стоимость**			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
продуктивный скот	за 2018 г.	5206	5693	(1117)	2693	(2003)	806	(1191)			6383	(1503)	
	за 2017 г.	5216	5167	(546)	2441	(1915)	448	(1019)			5693	(1914)	
многолетние насаждения	за 2018 г.	5207		()		()		()			()		
	за 2017 г.	5217		()		()		()			()		
из них виноградники	за 2018 г.	5207.1		()		()		()			()		
	за 2017 г.	5217.1		()		()		()			()		
другие виды основных средств	за 2018 г.	5209	143	()		()		()			143	()	
	за 2017 г.	5219		()	143	()		()			143	()	
в том числе: земельные участки и объекты природопользования	за 2018 г.	5209.1	143	()		()		()			143	()	
	за 2017 г.	5219.1		()	143	()		()			143	()	
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2018 г.	5209.2		()		()		()			()		
	за 2017 г.	5219.2		()		()		()			()		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2018 г.	5220		()		()		()			()		
	за 2017 г.	5230		()		()		()			()		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2018 г.	5240	2483	5471	(-)	(5471)	2483	
	за 2017 г.	5250	2483	10442	(-)	(10442)	2483	

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

Наименование показателя	Коды	За 2018 г.		За 2017 г.	
		1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		600		—
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		—		—

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2018		На 31.12.2017		На 31.12.2016	
		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	54735		58874		29747	
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****	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2018 г.	5301				()					
	за 2017 г.	5311				()					
Краткосрочные - всего	за 2018 г.	5305			5491	(5441)					
	за 2017 г.	5315			10442	(10442)					
Финансовых вложений - итого	за 2018 г.	5300			5491	(5441)					
	за 2017 г.	5310			10442	(10442)					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2018		На 31.12.2017		На 31.12.2016	
		1	2	3	4	5	6
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	убытоков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2018 г.	5400	10880	()	159306	(158125)		11984	()	
	за 2017 г.	5420	12484	()	146393	(148100)		10880	()	
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2018 г.	5401	4411	()	33240	(31516)		6435	()	
	за 2017 г.	5421	4617	()	2019	(19215)		4411	()	
животные на выращивании и откорме	за 2018 г.	5402	5469	()	23834	(24649)		4654	()	
	за 2017 г.	5422	5448	()	30336	(30215)		5469	()	
затраты в незавершенном производстве	за 2018 г.	5403	526	()	65460	(65495)		491	()	
	за 2017 г.	5423	933	()	82926	(83353)		526	()	
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2018 г.	5404	141	()	36468	(36903)		100	()	
	за 2017 г.	5424	1478	()	33944	(35281)		141	()	
товары отгруженные	за 2018 г.	5405	-	()	-	(-)		-	()	
	за 2017 г.	5425	-	()	-	(-)		-	()	
расходы будущих периодов	за 2018 г.	5406	33	()	10	(35)		8	()	
	за 2017 г.	5426	11	()	68	(46)		33	()	
прочие запасы и затраты	за 2018 г.	5407		()	()	()		()	()	
	за 2017 г.	5427		()	()	()		()	()	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долговременной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	причитывающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат****	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	5501		()			()	()		()		()
	за 2017 г.	5521		()			()	()		()		()
в том числе:	за 2018 г.	5502		()			()	()		()		()
	расчеты с покупателями и заказчиками	5522		()			()	()		()		()
авансы выданные	за 2018 г.	5503		()			()	()		()		()
	за 2017 г.	5523		()			()	()		()		()
прочие	за 2018 г.	5504		()			()	()		()		()
	за 2017 г.	5524		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	5510	1245	(3)	98	-	(102)	(-)	3	(-)	1241	(-)
	за 2017 г.	5530	1989	(848)		-	(414)	(-)	845	(-)	1245	(3)
в том числе:	за 2018 г.	5511	261	(-)	98	-	(-)	(-)	-	(-)	359	(-)
	расчеты с покупателями и заказчиками	5531	568	(-)	-	-	(304)	(-)	-	(-)	261	(-)
авансы выданные	за 2018 г.	5512		()			()	()		()		()
	за 2017 г.	5532		()			()	()		()		()
прочие	за 2018 г.	5513	1014	(3)	-	-	(102)	(-)	3	(-)	912	(-)
	за 2017 г.	5533	1421	(848)		-	(404)	(-)	845	(-)	1014	(3)
Итого	за 2018 г.	5500	1245	(3)	98	-	(102)	(-)	3	(-)	1241	(-)
	за 2017 г.	5520	1989	(848)	-	-	(107)	(-)	845	(-)	1245	(3)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2018		На 31.12.2017		На 31.12.2016	
		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				перевод из долгов краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	взыщено	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2018 г.	5551				()	()		
	за 2017 г.	5571				()	()		
в том числе: кредиты	за 2018 г.	5552				()	()		
	за 2017 г.	5572				()	()		
займы	за 2018 г.	5553				()	()		
	за 2017 г.	5573				()	()		
прочие	за 2018 г.	5554				()	()		
	за 2017 г.	5574				()	()		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2018 г.	5560	1643 323	-	(-)	(-)	-	1966	
	за 2017 г.	5580	1470 173	-	(-)	(-)	-	1643	
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2018 г.	5561	228 226	-	(-)	(-)	-	454	
	за 2017 г.	5581	198 30	-	(-)	(-)	-	228	
авансы полученные	за 2018 г.	5562	- -	-	(-)	(-)	-	-	
	за 2017 г.	5582	- -	-	(-)	(-)	-	-	
расчеты по налогам и сборам	за 2018 г.	5563	181 29	-	(-)	(-)	-	210	
	за 2017 г.	5583	151 30	-	(-)	(-)	-	181	
кредиты	за 2018 г.	5564	- -	-	(-)	(-)	-	-	
	за 2017 г.	5584	- -	-	(-)	(-)	-	-	
займы	за 2018 г.	5565	- -	-	(-)	(-)	-	-	
	за 2017 г.	5585	- -	-	(-)	(-)	-	-	
прочие	за 2018 г.	5566	1234 68	-	(-)	(-)	-	1302	
	за 2017 г.	5586	1121 113	-	(-)	(-)	-	1234	
Итого	за 2018 г.	5550	1643 323	-	(-)	(-)	x	1966	
	за 2017 г.	5570	1470 173	-	(-)	(-)	x	1612	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя 1	Коды 2	На 31.12.2018 3	На 31.12.2017 4	На 31.12.2016 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 1	Коды 2	За 2018 г. 3	За 2017 г. 4
Материальные затраты	5610	34494	35450
Затраты на оплату труда	5620	19056	18441
Отчисления на социальные нужды	5630	6413	5831
Амортизация	5640	5445	6013
Прочие затраты	5650	8945	2993
Итого по элементам затрат	5660	48013	69058
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [- -])	5670	—	(1444)
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+ -])	5680	224	—
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	48237	67614

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя 1	Коды 2	Остаток на начало года 3	Признано 4	Погашено 5	Списано как избыточная сумма 6	Остаток на конец периода 7
Оценочные обязательства - всего	5700	2226	1942	(1091)	(—)	2044

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя 1	Коды 2	На 31.12.2018 3	На 31.12.2017 4	На 31.12.2016 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 I	Коды 2	За 2018 г. 3	За 2017 г. 4
Получено бюджетных средств - всего	5900	9183,941	4211,773
в том числе:	5901	4183,941	4211,773
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+5901.3+ 5901.4)			
из них:	5901.1	1593,808	1034,431
на растениеводство			
на животноводство	5901.2	1590,133	1844,342
на прочие цели	5901.3		
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедства, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4		
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1+5905.2+5905.3+ 5905.4)	5905		
в том числе:	5905.1		
на капитальные вложения в коренное улучшение земель			
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 I	Период	Коды 2	На начало года 3	Получено за год 4	Возвращено за год 5	На конец года 6
Bюджетные кредиты - всего	за 2018 г.	5910			()	
	за 2017 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» 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

*Геннадий ВВ
Рахманов РК*

подпись

расшифровка подписи

подпись

расшифровка подписи

« » 20 г.