

ЦЕНТРОСОЮЗ

Управление бухгалтерского учета и отчетности

Утверждена Министерством финансов СССР и ЦСУ СССР для квартальной и годовой отчетности в 1988 г.

Форма № 1

Коды

01

Организация

наименование потребителя (гос. объединения, потребительского, управления)

LPBS CRP

Предприятие

Skriveru pārtikas kombināts

БАЛАНС

на 1 января 1989 г.  
(тыс. - руб.)

Срок представления отчета 18 января 1989 г.

Выслан . . . . . 198 г.

Получен . . . . . 198 г.

Проверен . . . . . 198 г.  
подпись проверяющего

Включен в сводку . . . . . 198 г.

Утвержден . . . . . 198 г.

№ счета	Наименование статей актива	Код строки	На конец отчетного периода	
			На начало года 1)	2
А	Б	В	1	2
<b>I. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
01	Основные средства . . . . .	001-9	758695	798016
79	Внутренние расчеты по выделенным средствам и платежам за счет прибыли . . . . .	002-8		
78	Ссуды, выданные:			
	организациям потребкооперации, кроме ссуд на финансирование капложений . . . . .	003-7		
76	прочим организациям . . . . .	004-6		
81	Использование прибыли:			
	взносы в бюджет подоходного налога с прибыли . . . . .	006-4	25322	26942
81	отчисления и расходы за счет прибыли отчетного года . . . . .	007-3		4900
76, 82	прочие отвлеченные средства . . . . .	008-2		
80	Убытки:			
	прошлых лет . . . . .	011-7		
	отчетного года . . . . .	012-6		
	Всего по разделу I . . . . .	018-0	784017	829858
<b>II. НОРМИРУЕМЫЕ ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ И ДЕНЕЖНЫЕ ЦЕННОСТИ</b>				
<b>1. Запасы товаров, сырья и готовой продукции (кроме заготовительных и сельскохозяйственных предприятий)</b>				
60	Товары в пути . . . . .	019-9		
41	Товары на оптовых складах . . . . .	021-5		
41	Товары материально-технического снабжения на оптовых складах . . . . .	022-4		
41	Товары в предприятиях розничной торговли . . . . .	023-3		
41	Товары на распределительных складах потребительских обществ . . . . .	024-2		
41, 44	Товары и продукты в предприятиях общественного питания . . . . .	026-0		
44	Издержки обращения на остаток товаров . . . . .	028-8		
45	Товары отгруженные, сданные работы и услуги, расчетные документы на которые сланы в банк в следующем месяце в пределах сроков, установленных для сдачи документов в обеспечение ссуд . . . . .	029-7	19653	34040
05, 06, 08	Сырье, материалы, запасные части и топливо на складах и в пути в производственных и автотранспортных предприятиях . . . . .	031-3	370329	296248
40, 45	Готовая продукция на складах производственных предприятий и ответственном хранении у покупателей . . . . .	032-2	58774	164880
07	Строительные материалы, конструкции, детали и оборудование в подрядных строительных организациях . . . . .	033-1		
41	Тара, подлежащая возврату поставщикам и сдаче тарособирающим организациям . . . . .	034-0		
20, 21	Незавершенное производство на предприятиях:			
	промышленности . . . . .	035-9		
	строительства . . . . .	036-8		
14	Переоценка товарно-материальных ценностей . . . . .	037-7		
	Итого по группе 1 . . . . .	043-9	448756	495168
	в том числе товары сезонного накопления . . . . .	044-8		

1) Заполняется в годовом отчете.

№ счета	Наименование статей пассива	Код строки	На начало года 1)	На конец отчетного периода
А	Б	В	1	2
<b>I. ИСТОЧНИКИ СОБСТВЕННЫХ И ПРИРАВНЕННЫХ К НИМ СРЕДСТВ</b>				
<b>1. Собственные средства</b>				
88	Паевой фонд . . . . .	200-0		
85	Основной (уставный) фонд . . . . .	201-9	678698	675830
87	Отчисления от прибыли, подлежащие передаче в централизованный фонд финансирования капитальных вложений и фонд регулирования оборотных средств . . . . .	202-8		
79	Внутренние расчеты по выделенным средствам и платежам за счет прибыли . . . . .	203-7	279388	144455
02	Износ основных средств . . . . .	204-6	321128	363317
87	Фонд регулирования оборотных средств . . . . .	205-5		
80	Прибыль прошлых лет . . . . .	207-3	X	
80	Прибыль отчетного года по предприятиям: облагаемым подоходным налогом . . . . .	208-2	88484	103145
	не облагаемым подоходным налогом . . . . .	209-1		
	Итого по группе 1 . . . . .	212-6	1367698	1286747
<b>2. Устойчивые пассивы</b>				
78	Суды на пополнение оборотных средств, полученные: от организаций потребкооперации . . . . .	213-5		
76	от прочих организаций . . . . .	214-4		
78	Суды на финансирование основных средств, полученные: от организаций потребкооперации . . . . .	215-3		
76	от прочих организаций . . . . .	216-2		
92	Суды Госбанка на финансирование основных средств, погашаемые за счет: накоплений . . . . .	217-1		
	фонда финансирования капитальных вложений . . . . .	218-0		
69, 70	Задолженность по оплате труда и страхованию . . . . .	219-9	283	981
89	Резервы предстоящих расходов и платежей . . . . .	220-6	272	
62	Покупатели и заказчики по полученным авансам . . . . .	221-5		
	Итого по группе 2 . . . . .	225-1	555	981
	Всего по разделу I . . . . .	226-0	1364253	1287728
	Нормативы собственных оборотных средств . . . . .	227-9	419211	415793
	Наличие собственных оборотных и приравненных к ним средств . . . . .	228-8	621478	457380
<b>II. КРЕДИТЫ ПОД ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ И РЕГУЛИРУЮЩИЕ СТАТЬИ</b>				
<b>1. Суды Госбанка под запасы товаров, сырья и готовых изделий (кроме заготовительных и сельскохозяйственных предприятий)</b>				
91	Специальный судный счет по товарообороту . . . . .	229-7		
90	Суды на временные нужды . . . . .	230-4		
90	Суды на досрочный завоз товаров . . . . .	231-3		
90	Суды на запасы товаров сезонного накопления . . . . .	232-2		
90	Прочие суды . . . . .	233-1		
	Итого по группе 1 . . . . .	236-8		

№ счета	Наименование статей актива	Код строки	На начало года <sup>1)</sup>	На конец отчетного периода
А	Б	В	1	2
	<b>III. НЕНОРМИРУЕМЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, РАСЧЕТЫ И ПРИРАВНЕННЫЕ К НИМ СТАТЬИ</b>			
	<b>1. Ненормируемые денежные средства</b>			
51	Расчетный счет в Госбанке . . . . .	076-0	157695	123484
55	Текущие счета специальных фондов в Госбанке . . . . .	077-9	21951	
56	Прочие денежные средства в пути и денежные документы . . . . .	079-7		
	Итого по группе 1 . . . . .	082-2	179646	123484
	<b>2. Объекты целевого кредитования</b>			
55	Особые счета, аккредитивы и лимитированные чековые книжки . . . . .	083-1	1227	970
45	Товары отгруженные, сданные работы и услуги по переданным в банк расчетным документам, сроки оплаты которых не наступили . . . . .	084-0	33072	86885
60, 62	Расчеты по плановым платежам . . . . .	086-8	746	840
73	Расчеты за товары, проданные населению в кредит, сроки оплаты которых не наступили, а также не оплаченные в срок и оформленные нотариальными подписями . . . . .	088-6		
	Итого по группе 2 . . . . .	092-0	35045	88695
45	<b>3. Товары отгруженные, сданные работы и услуги по расчетным документам, по которым истекли сроки, установленные для сдачи документов в обеспечение ссуд . . . . .</b>	093-9		
	<b>4. Покупатели по расчетным документам, не оплаченным в срок:</b>			
45	за товары отгруженные, сданные работы и услуги . . . . .	099-3		
73	за товары, проданные населению в кредит (кроме оформленных нотариальными подписями) . . . . .	100-5		
	Итого по группе 4 . . . . .	102-3		
	<b>5. Дебиторы</b>			
60, 62	Прочие расчеты с поставщиками, покупателями и заказчиками . . . . .	103-2		
63	Расчеты по присужденным претензиям . . . . .	104-1		
72	Расчеты по возмещению материального ущерба . . . . .	105-0	18	3
69, 76	Расчеты с прочими дебиторами . . . . .	106-9	128	125
68	Прочие расчеты с бюджетом . . . . .	107-8		
	Итого по группе 5 . . . . .	115-8	146	128
	<b>6. Прочие расчеты и статьи, приравненные к расчетам</b>			
78	Расчеты с предприятиями и организациями своей системы по выданным средствам в порядке оказания временной финансовой помощи . . . . .	116-7		
73	Расчеты с рабочими и служащими по ссудам, выданным на индивидуальное жилищное строительство и прочие нужды . . . . .	117-6		
73	в том числе беспроцентная ссуда молодым семьям . . . . .	118-5		

№ счета	Наименование статей пассива	Код строки	На начало года <sup>1)</sup>	На конец отчетного периода
			1	2
А	Б	В		
	<b>III. РАЗНЫЕ КРЕДИТЫ, РАСЧЕТЫ И ПРИРАВНЕННЫЕ К НИМ СТАТЬИ</b>			
	<b>1. Ссуды под объекты целевого кредитования</b>			
90, 91	Ссуды под расчетные документы в пути . . . . .	254-6		
90	Ссуды на выставление аккредитивов, открытие и пополнение особых счетов . . . . .	255-5		
97	Ссуды на сумму задолженности за проданные товары населению в кредит . . . . .	256-4		
	Итого по группе 1 . . . . .	257-3		
90	2. Ссуды на замещение собственных оборотных средств, отвлеченных в дебиторскую задолженность . . . . .	258-2		
90	3. Ссуды Госбанка, не погашенные в срок . . . . .	260-8		
60	4. Поставщики по предъявленным в Госбанк расчетным документам, сроки оплаты которых не наступили . . . . .	261-7	27999	21995
	<b>5. Кредиторы</b>			
60	Поставщики: по расчетным документам, не оплаченным в срок . . . . .	266-2		
	по неотфактурованным поставкам . . . . .	267-1		
60	Подрядчики, поставщики и заказчики по авансам на капитальные вложения и капремонт (в строительных организациях) . . . . .	268-0		
65	Сдатчики сельскохозяйственной продукции и сырья . . . . .	269-9		
60, 62, 71, 76	Поставщики, покупатели и кредиторы по прочим расчетам . . . . .	270-6	13399	19970
68	Прочие расчеты с бюджетом . . . . .	272-4	1752	2042
	Итого по группе 5 . . . . .	275-1	15151	22012
68	6. Налог с оборота на отгруженные покупателям товары и готовые изделия . . . . .	277-9	761	1881
42	7. Разница между оптовой ценой и себестоимостью отгруженных товаров, заготовок и готовой продукции . . . . .	278-8	4278	27798
	<b>8. Прочие расчеты и статьи, приравненные к расчетам</b>			
78	Расчеты с вышестоящими организациями по средствам, полученным в порядке оказания временной финансовой помощи . . . . .	281-3		
65	Расчеты с колхозами за сельхозпродукты, принятые на комиссию . . . . .	282-2		
97	Ссуды Госбанка, полученные для рабочих и служащих на индивидуальное жилищное строительство, и прочие нужды . . . . .	283-1		
76	Авансы, полученные научно-исследовательскими и другими учреждениями по хозяйственным темам . . . . .	287-7		
79	Внутренние расчеты по текущим операциям . . . . .	289-5		

№ счета	Наименование статей актива	Код строки	На начало года <sup>1)</sup>	На конец отчетного периода
			1	2
А	Б	В		
63	Расчеты по нерассмотренным претензиям . . . . .	119-4	231	
68, 76	Расчеты с бюджетом по возмещению разниц в ценах, надбавок и других затрат . . . . .	121-0		
76	Расчеты между кооперативными организациями по централизованному возмещению разниц в ценах на топливо и других затрат . . . . .	122-9		
76	Авансы научно-исследовательским и другим учреждениям по хозяйственным темам . . . . .	123-8		
69	Выплаты за счет бюджета социального страхования, подлежащие возмещению . . . . .	124-7		
79	Внутренние расчеты по текущим операциям . . . . .	125-6	7877	
87, 96	Расходы, не покрытые средствами специальных фондов и целевого финансирования и перечисления отчислений в спецфонды . . . . .	126-5		
84	Недостачи и потери от порчи товарно-материальных ценностей (по нерассмотренным актам) . . . . .	128-3		
84	Недостачи по живсырью и пушнине, не списанные до утверждения актов и результатов инвентаризаций . . . . .	129-2		
31	Не списанные на финансовые результаты отчисления в фонды возмещения потерь:			
	от уценки товаров устаревших фасонов и моделей . . . . .	131-8	X	
	от уценки и списания печатных изданий . . . . .	132-7	X	
	Итого по группе 6 . . . . .	138-1	8108	
	<b>7. Капитальный ремонт</b>			
07	Строительные материалы, конструкции, детали и оборудование для капитального ремонта . . . . .	140-7	14459	11974
03	Незаконченные работы по капитальному ремонту . . . . .	142-5	7454	1278
	Итого по группе 7 . . . . .	146-1	21913	13252
	Всего по разделу III . . . . .	147-0	244858	225559
	<b>IV. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ</b>			
54	Счета в банке по средствам на капитальные вложения . . . . .	148-9	2200	23598
54	Средства, временно используемые Госбанком для кредитования незавершенного производства строительно-монтажных и проектных работ, выполняемых государственными подрядными и проектными организациями . . . . .	149-8		
07	Строительные материалы, конструкции, детали и оборудование к установке . . . . .	150-5		
60	Расчеты с подрядчиками по выданным авансам . . . . .	151-4		
60, 69	Прочие расчеты по капитальным вложениям . . . . .	152-3		
78	Ссуды, выданные областным, краевым и республиканским потребсоюзам на финансирование капитальных вложений . . . . .	153-2		
82	Взносы другим ведомствам на финансирование незавершенного строительства в порядке долевого участия . . . . .	154-1		
82	Взносы в Госбанк для выдачи ссуд рабочим и служащим на индивидуальное жилищное строительство и прочие нужды . . . . .	155-0		
33	Незаконченные работы по капитальным вложениям . . . . .	156-9	30096	10844
	Всего по разделу IV . . . . .	160-3	32296	34442
	Баланс . . . . .	170-1	1611165	1695315
002	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение . . . . .	180-9		
004	Паевые марки (по номинальной стоимости) . . . . .	190-7		

№ счета	Наименование статей пассива	Код строки	На начало года <sup>1)</sup>	На конец отчетного периода
А	Б	В	1	2
84	Излишки по живсырью и пушнине, не списанные до утверждения актов и результатов инвентаризаций . . . . .	290-2		
87	Фонд оплаты труда . . . . .	291-1	37100	120170
87, 96	Специальные фонды, целевое финансирование и целевые поступления . . . . .	294-8	41496	44924
87	Отчисления в спецфонды, подлежащие передаче вышестоящим организациям . . . . .	295-7	694	1381
76	Расчеты между кооперативными организациями по централизованному возмещению разниц в ценах на топливо и других затрат . . . . .	296-6		
83	Доходы будущих периодов . . . . .	299-3		
	Итого по группе 8 . . . . .	305-0	79290	166475
86	9. Источники средств для капитального ремонта Фонд финансирования капитального ремонта . . . . .	306-9	61975	73699
	Итого по группе 9 . . . . .	310-3	61975	73699
	Всего по разделу III . . . . .	311-2	189454	313860
<b>IV. ИСТОЧНИКИ СРЕДСТВ ДЛЯ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ</b>				
86	Фонд финансирования капитальных вложений . . . . .	312-1	35360	75333
86	Фонды финансирования затрат на создание и расширение материально-технической базы заготовок, переработки и городской кооперативной торговли . . . . .	313-0		
78	Ссуды на финансирование капитальных вложений по объектам, не сданным в эксплуатацию: от организаций потребкооперации . . . . .	315-8		
76	от прочих организаций . . . . .	316-7		
92	Ссуды Госбанка на финансирование капитальных вложений по объектам, не сданным в эксплуатацию, погашаемые за счет: накопленный . . . . .	317-6		
	фонда финансирования капитальных вложений . . . . .	318-5		
60	Расчеты с подрядчиками за выполненные работы . . . . .	319-4		
60, 69, 70	Прочие расчеты по капитальным вложениям . . . . .	320-1		
	Всего по разделу IV . . . . .	325-6	35360	75333
	Баланс . . . . .	330-9	1611165	1695315

## СПРАВКИ К БАЛАНСУ

Код справок  
31

Наименование статей	Код строки	Сумма
А	Б	Г
<b>1. Расшифровка статьи баланса «Отчисления и расходы за счет прибыли отчетного года» (стр. 007) <sup>2)</sup></b>		
Отчисления в фонд социально-культурных мероприятий и жилищного строительства . . . . .	010-8	
Отчисления на образование фонда премирования по итогам социалистического соревнования . . . . .	050-0	
Отчисления в фонд ширпотреба . . . . .	080-4	
Прибыль, направленная на расширение действующих и строительство новых: подсобных хозяйств по производству продовольственных товаров . . . . .	090-2	
предприятий по обработке и переработке вторичного сырья . . . . .	100-5	
Прибыль, направленная на погашение ссуд Госбанка, полученных на капитальные вложения . . . . .	110-3	
Отчисления на дорожные работы . . . . .	120-1	4900
Прочие . . . . .	130-9	
	140-7	
	150-5	
<b>Итого (стр. 010—150) . . . . .</b>	<b>180-9</b>	<b>4900</b>
<b>2. Расшифровка статьи баланса «Прочие отвлеченные средства» (стр. 008) <sup>3)</sup></b>		
Долевое участие в формировании основных и оборотных средств межхозяйственных предприятий . . . . .	190-7	
Потери от гибели основных средств, подлежащие возмещению Госстрахом . . . . .	210-8	
Ценные бумаги . . . . .	220-6	
<b>Итого (стр. 190—220) . . . . .</b>	<b>250-0</b>	
<b>3. Расшифровка статьи баланса «Отчисления и спецфонды, подлежащие передаче вышестоящим организациям» (стр. 295)</b>		
В фонд подготовки кадров . . . . .	260-8	1381
амортизационные отчисления на полное восстановление основных средств . . . . .	270-6	
б фонды финансирования затрат на создание и расширение материально-технической базы:		
городской кооперативной торговли и закупок сельскохозяйственных продуктов . . . . .	280-4	
заготовок и переработки дикорастущих плодов, ягод, орехов, грибов и меда . . . . .	290-2	
заготовок, перевозки, переработки и хранения картофеля и плодовоовощной продукции . . . . .	300-5	
обработки и переработки вторичного сырья . . . . .	310-3	
В фонд поощрения за увеличение производства и закупок продуктов животноводства . . . . .	330-9	
В фонд на премирование работников за создание и внедрение новой техники . . . . .	340-7	
Прочие . . . . .	350-5	
<b>Итого (стр. 260—350) . . . . .</b>	<b>390-7</b>	<b>1381</b>
<b>4. Расшифровка статьи баланса «Расчеты с бюджетом по возмещению разниц в ценах, надбавок и других затрат» (стр. 121)</b>		
По заготовкам сырья для легкой промышленности . . . . .	400-0	
Дополнительных затрат по картофелю, овощам и разниц в ценах на плодовоовощные консервы:		
из союзного бюджета . . . . .	420-6	
из республиканского и местного бюджетов . . . . .	421-5	

<sup>2)</sup> Справка 1 заполняется в полугодовом и годовом отчетах.<sup>3)</sup> Справка 2 заполняется в годовом отчете.



Наименование статей	Код строки	Сумма
А	Б	I
Разниц в ценах на топливо . . . . .	430-4	
Расходов по хранению запасов соли госрезерва . . . . .	440-2	
Разниц в торговых скидках на товары для районов Крайнего Севера и приравненных к ним отдаленных местностей . . . . .	450-0	
Расходы по строительству, реконструкции и благоустройству рынков, павильонов и других объектов, подлежащих возмещению за счет подоходного налога . . . . .	470-6	
Потерь от гибели товарно-материальных ценностей, подлежащих возмещению Госстрахом . . . . .	480-4	
Прочие . . . . .	490-2	
Итого (стр. 400—490) . . . . .	500-5	
5. В сумме ссуд Госбанка числятся кредиты, подлежащие погашению в будущем году за счет:		
накоплений (стр. 217 и 317) <sup>5)</sup> . . . . .	610-8	
фонда финансирования капитальных вложений (стр. 218 и 318) <sup>5)</sup> . . . . .	620-6	
6. Общая сумма потерь за отчетный период текущего года, подлежащих возмещению Госстрахом . . . . .	650-0	
7. Налог со строений и земельный налог по всем отраслям деятельности с начала года	670-6	4870
8. Возмещено из бюджета разниц в оптовых ценах на топливо, реализованное населению . . . . .	680-4	
9. Возмещено транспортных расходов по перевозке:		
	720-1	
порожней стеклянной посуды и тары, возвращенной поставщикам . . . . .	730-9	
11. Собрано паевых взносов с начала года <sup>4)</sup> . . . . .	750-5	
13. Переоценка товаров за отчетный период:		
сумма луценки . . . . .	790-7	
сумма дооценки . . . . .	810-8	
14. Возмещено расходов по строительству, реконструкции и благоустройству колхозных рынков, павильонов и других объектов за счет подоходного налога . . . . .	820-6	
	830-4	
<i>Īzdevumi par vīrtību apdrašmāšanu</i>	840-2	3484
<i>Armēnija</i>	845	327
Контрольная сумма заполненных строк (стр. 610—840) . . . . .	850-0	

4) Справка 11 заполняется на 01.04, 01.07, 01.10.  
 5) Справка 5 заполняется в годовом отчете.

Номера и наименование строк баланса	Код строки	Торговля	Общепит	Заготовки	Хлебопечение	Промышленность (кроме хлебопечения)	Транспорт	Подрядные строительные организации	Прочие	Правление потребсоюза	Всего
А	Б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>По активу</b>											
Оборотные средства — всего (стр. 075+147)	010-8					831015					831015
из них:											
нормируемые оборотные средства (стр. 075)	020-6					605456					605456
тара, подлежащая возврату поставщикам и сдаче тарооборачивающим организациям (стр. 034)	030-4										
денежные средства (стр. 065)	040-2					83					83
прочие активы (стр. 074)	050-0					110205					110205
расчетный счет в Госбанке (стр. 076)	060-8					123484					123484
дебиторы (стр. 102+115)	070-6					128					128
капитальный ремонт (стр. 146)	080-4					13252					13252
<b>По пассиву</b>											
Нормативы собственных оборотных средств (стр. 227)	090-2					415793					415793
Наличие собственных оборотных и приравненных к ним средств (стр. 228)	100-5					457380					457380
в том числе прибыль (стр. 208+209-012)	110-3					103145					103145
Резервы предстоящих расходов и платежей (стр. 220)	130-9					-					-
Кредиты Госбанка (стр. 236+250-247+257+258+260)	140-7					-					-
Поставщики (стр. 261)	150-5					21995					21995
Кредиторы (стр. 275)	160-3					22012					22012
Спецфонды (стр. 294+295)	170-1					46305					46305
Износ малоценного инвентаря (стр. 251)	180-9					18394					18394
<b>Справка</b>											
1. Среднегодовая стоимость промышленно-производственных основных средств (заполняется в годовом отчете)	190-7	×				×			×	×	×
2. В предприятиях общественного питания, выделенных на самостоятельный баланс, числятся:											

остатки товаров и продуктов (210-8) \_\_\_\_\_ тыс. руб., торговая наценка (220-6) \_\_\_\_\_ тыс. руб., их оборот составляет (230-4) \_\_\_\_\_ тыс. руб.

3. Объем выпущенной товарной продукции в оптовых ценах (без налога с оборота) по хозрасчетным предприятиям хлебопечения (240-2) \_\_\_\_\_ тыс. руб.

Председатель правления  
Руководитель предприятия

Граневский  
Главный бухгалтер