

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 "Лира-Торг" Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2020 г.
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн.руб.))

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		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>20</u> г. ¹	44	(25)	27	()		(4)				71	(29)
	5110	за 20 <u>19</u> г. ²	44	(21)	0	()		(4)				44	(25)
в том числе: (интернет сайт)		за 20 <u>20</u> г. ¹	44	(25)	0	()		(4)				44	(29)
		за 20 <u>19</u> г. ²	44	(21)	0	()		(4)				44	(25)
(программа ЭВМ "Инфо-бухгалтер 8")		за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	27	()		(0)				27	(0)
		за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	()		(0)				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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 ___ г. ¹			()	()	
	5170	за 20 ___ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г. ¹			()	()	
	5190	за 20 ___ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
и т.д.							

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>20</u> г. ¹	4538	6329	(3476)	(2127)	5264
	5250	за 20 <u>19</u> г. ²	232	139616	(80)	(135230)	4538
в том числе: <i>здания и сооружения</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	3189	4199	(3435)	(1249)	2703
		за 20 <u>19</u> г. ²	232	11843	(80)	(8806)	3189
<i>машины и оборудование</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	1349	2130	(41)	(878)	2560
		за 20 <u>19</u> г. ²	0	1418	(0)	(69)	1349
<i>приобретение земли</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 <u>19</u> г. ²	0	126355	(0)	(126355)	0
<i>приобретение прочее</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 <u>19</u> г. ²	0	0	(0)	(0)	0
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе: <i>здания</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
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.			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	160401	168239	166924
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			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. ¹	23060		82	(82)				23060	
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²	23060		0	(0)				23060	
в том числе: <i>доли в УК</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	23060		0	(0)				23060	
		за 20 <u>19</u> г. ²	23060			()				23060	
<i>займ</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	0		82	(82)				0	
		за 20 <u>19</u> г. ²	0			()				0	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. ¹	0		0	(0)				0	
	5315	за 20 <u>19</u> г. ²	0		0	(0)				0	
в том числе: <i>займ</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>19</u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	23060		82	(82)				23060	
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²	23060		0	(0)				23060	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
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		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>20</u> г. ¹	1507	(0)	1131	(1409)			x	1229	()
	5420	за 20 <u>19</u> г. ²	1345	(0)	2608	(2446)			x	1507	()
в том числе: материалы		за 20 <u>20</u> г. ¹	1453	(0)	1001	(1273)			984	1181	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	1266	(0)	2452	2265)			59	1453	()
Отклонение в стоимости ТМЦ		за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)			0	0	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)			0	0	()
расходы буд. периодов		за 20 <u>20</u> г. ¹	54	(0)	130	(136)			0	48	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	79	(0)	156	(181)			0	54	()
и т.д.											

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	435	5	7
в том числе: расходы буд. Периодов		0	0	0
материалы		435	5	7
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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>20</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20 <u>20</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>20</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	9663	(0)	12648	0	(2850)	(947)	0	0	18514	(0)
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	9836	(0)	3174	0	(723)	(2624)	0	0	9663	(0)
в том числе: с поставщиками		за 20 <u>20</u> г. ¹	185	()	219		(166)	(0)			238	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	186	()	15		(16)	(0)			185	()
расчеты с покупателями		за 20 <u>20</u> г. ¹	6849	()	6810		(337)	(941)			12381	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	9441	()	604		(576)	(2620)			6849	()
расчеты по налогам и сборам		за 20 <u>20</u> г. ¹	35	()	1		(35)	(0)			1	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	110	()	35		(110)	(0)			35	()
расчеты с персоналом		за 20 <u>20</u> г. ¹	104	()	0		(104)	(0)			0	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	0	()	104		(0)	(0)			104	()
расчеты с прочими дб и кр		за 20 <u>20</u> г. ¹	2490	()	5618		(2208)	(6)			5894	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	99	()	2416		(21)	(4)			2490	()

Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹	9663	(0)	12648	0	(2850)	(947)	0	x	18514	(0)
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²	9836	(0)	3174	0	(723)	(2624)	0	x	9663	(0)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540		947		2624		12256
в том числе: <i>покупателями</i>			941		2620		12256
в том числе: <i>прочими дб и кр</i>			6		4		0
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 зadolженность	
				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>20</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>19</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: <i>(вид)</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u>19</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u> г. ¹	106031	46363		(96049)	(505)		55840
	5580	за 20 <u>19</u> г. ²	59688	63330		(16796)	(191)		106031
в том числе: <i>с поставщиками</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	15	423		(3)	(0)		435
		за 20 <u>19</u> г. ²	7	11		(3)	(0)		15
расчеты с		за 20 <u>20</u> г. ¹	42850	29818		(40647)	(505)		31516

покупателями		за 20 19 г. ²	46823	10738		(14520)	(191)		42850
расчеты по		за 20 20 г. ¹	12333	305		(5861)	(0)		6777
налогам и сборам		за 20 19 г. ²	11680	1929		(1276)	(0)		12333
расчеты с		за 20 20 г. ¹	0	1		(0)	(0)		1
подотчетными лицами		за 20 19 г. ²	0	0		(0)	(0)		0
расчеты с		за 20 20 г. ¹	1882	1387		(587)	(0)		2682
прочими дб и кр		за 20 19 г. ²	1178	1701		(997)	(0)		1882
расчеты с		за 20 20 г. ¹	48951	14429		(48951)	(0)		14429
учредителем		за 20 19 г. ²	0	48951		(0)	(0)		48951
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	106031	46363		(96049)	(505)	x	55840
	5570	за 20 19 г. ²	59688	63330		(16796)	(191)	x	106031

0710005 с. 12

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	505	191	1713
в том числе:				
расчеты прочими дб и кр		0	0	0
покупателями		505	191	1713
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	12 994	17 464
Расходы на оплату труда	5620	5 533	5 165
Отчисления на социальные нужды	5630	1 488	1 576
Амортизация	5640	8 131	7 957
Прочие затраты	5650	15 828	18 687
Итого по элементам	5660	43 975	50849
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	43975	50849

9. Государственная помощь

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

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" именуется 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.

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: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: (вид)		0		
и т.д.				
Выданные - всего	5810	1 010 820	1 330 612	846 620
в том числе: займ		0	0	0
залог, поручительство		1 010 820	1 330 612	846 620
и т.д.				

Директор
ООО "Ли́ра-торг"



 Доронин А.Н.

Главный бухгалтер

 Кухтинов П.Г.