Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 5 октября 2011 г.)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.)) ООО «Ибресинский ресторан Чекес» 2020г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				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	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы — всего	за 20 20 г.[1]		()		()		()					()
	за 20 19 г.[2]		()		()		()					()
в том числе:	за 20 20 г.[1]		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 19 г.[2]		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 20 г.[1]		()		()		()					()
	за 20 19 г.[2]		()		()		()					()
и т. д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т. д.			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 ___ г.[2]	На 31 декабря 20 ___ г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т. д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период		
		первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	за 20 20 г.[1]		()		()		()		()
	за 20 19 г.[2]		()		()		()		()
в том числе: *(объект, группа объектов)*	за 20 20 г.[1]		()		()		()		()
	за 20 19 г.[2]		()		()		()		()
(объект, группа объектов)	за 20 20 г.[1]		()		()		()		()
	за 20 19 г.[2]		()		()		()		()
и т. д.									

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 20 20 г.[1]			()	()	
	за 20 19 г.[2]			()	()	
в том числе:	за 20 20 г.[1]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 19 г.[2]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 20 г.[1]			()	()	
	за 20 19 г.[2]			()	()	
и т. д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 20 г.[1]			()	()	
	за 20 19 г.[2]			()	()	
в том числе:	за 20 20 г.[1]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 19 г.[2]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 20 г.[1]			()	()	
	за 20 19 г.[2]			()	()	
и т. д.						

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации[6]	Переоценка			
		первона-чальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первона-чальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первона-чальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	первона-чальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	За 20 20 г.[1]	**3495**	**-1402**	**1036**			**-392**			**4531**	**-1794**
	За 20 19 г.[2]	2470	-1049	1025			-353			3495	-1402
в том числе:	За 20 20 г.[1]										
здания *(группа основных средств)*	За 20 19 г.[2]										
	За 20 20 г.[1]										
сооружения *(группа основных средств)*	За 20 19 г.[2]										
	За 20 20 г.[1]	**2523**	**-1337**	**329**			**-295**			**2852**	**-1632**
машины и оборудования *(группа основных средств)*	За 20 19 г.[2]	2470	-1049	53			-288			2523	-1337
	За 20 20 г.[1]	972	-65	707			-97			1679	-162
транспортные средства *(группа основных средств)*	За 20 19 г.[2]			972			-65			972	-65
производств.и хоз.инвентарь	За 20 20 г.[1]										
(группа основных средств)	За 20 19 г.[2]										
	20										
рабочий скот *(группа основных средств)*	За 20 19 г.[2]										
	За 20 20 г.[1]										
земельные участки *(группа основных средств)*	За 20 19 г.[2]										
и т. д.											
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	За 20 20 г.[1]										
	За 20 19 г.[2]										
в том числе:	За 20 20 г.[1]										
(группа объектов)	За 20 19 г.[2]										
	За 20 20 г.[1]										
(группа объектов)	За 20 19 г.[2]										
и т. д.											

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	**за 20 20 г.[1]**	**232**	**804**		**-1036**	**-**
	за 20 19 г.[2]		1257		-1025	232
в том числе:	за 20 20 г.[1]					
здания *(группа объектов)*	за 20 19 г.[2]					
	за 20 20 г.[1]	**232**	**97**		**329**	**-**
машины и оборудования *(группа объектов)*	за 20 19 г.[2]		1257		-1025	232
	за 20 20 г.[1]		707		-707	
транспортные средства *(группа объектов)*	за 20 19 г.[2]					
	за 20 20 г.[1]					
земельные участки *(группа объектов)*	за 20 19 г.[2]					
и т. д.						

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

Наименование показателя	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		
в том числе: здание *(объект основных средств)*		
машины и оборудования *(объект основных средств)*		
и т. д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
в том числе: *(объект основных средств)*		
(объект основных средств)		
и т. д.		

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	26837	26871	12485
эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				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]			первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]
Долгосрочные — всего	за 20 20 г.[1]									
	за 20 19 г.[2]									
в том числе: вклад в Уставный капи *(группа, вид)*	за 20 20 г.[1]									
	за 20 19 г.[2]									
паевой взнос *(группа, вид)*	за 20 20 г.[1]									
	за 20 19 г.[2]									
Краткосрочные — всего	за 20 20 г.[1]									
	за 20 19 г.[2]									
в том числе: предоставленные зай *(группа, вид)*	за 20 20 г.[1]									
	за 20 19 г.[2]									
депозитные вклады *(группа, вид)*	за 20 20 г.[1]									
	за 20 19 г.[2]									
Финансовых вложений — итого	за 20 20 г.[1]									
	за 20 19 г.[2]									

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г.[4]	На 31 декабря 20 18 г.[2]	На 31 декабря 20 17 г.[5]
— всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т. д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т. д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	**за 20 20 г.[1]**	**3018**		**21989**	**-21874**			*****	**3133**	
	за 20 19 г.[2]	3309		30547	-30838			*	3018	
в том числе: сырье и материалы *(группа, вид)*	за 20 20 г.[1]	143		2303	-1862				584	
	за 20 19 г.[2]	909		2012	-2778				143	
сумма ТЗР,связанная с приобретением *(группа, вид)*	за 20 20 г.[1]	73		718	-729				62	
	за 20 19 г.[2]	56		1146	-1129				73	
готовая продукция *(группа, вид)*	за 20 20 г.[1]			108	-108					
	за 20 19 г.[2]			56	-56					
товары и тара *(группа, вид)*	за 20 20 г.[1]	2745		18860	-19119			26390	2486	
	за 20 19 г.[2]	2265		27251	-26771			54938	2745	
прочие *(группа, вид)*	за 20 20 г.[1]	57			-56				1	
	за 20 19 г.[2]	79		82	-104				57	

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего			
в том числе: *(группа, вид)*			
и т. д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего			
в том числе: *(группа, вид)*			
и т. д.			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло			перевод		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восстановление резерва	из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 20 г.[1]										
	за 20 19 г.[2]										
в том числе:	за 20 20 г.[1]										
(вид)	за 20 19 г.[2]										
	за 20 20 г.[1]										
(вид)	за 20 19 г.[2]										
и т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 20 г.[1]	400		611		-388				623	
	за 20 19 г.[2]	885		896		-1381				400	
в том числе:	за 20 20 г.[1]	217		440		-222				435	
задолж-сть покупат. и заказч	за 20 19 г.[2]										
(вид)		542		251		-576				217	
	за 20 20 г.[1]	183		171		-166				188	
прочие дебиторы	за 20 19 г.[2]										
(вид)		343		645		-805				183	
и т. д.											
Итого	за 20 20 г.[1]	400		611		-388				623	
	за 20 19 г.[2]	885		896		-1381				400	

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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	149	149	157	157	174	174
в том числе: задолженность задолж.покупат.и заказч. *(вид)*	81	81	82	82	120	120
прочие	68	68	75	75	54	54

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	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)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 20 г.[1]							
	за 20 19 г.[2]							
в том числе:	за 20 20 г.[1]							
(вид)	за 20 19 г.[2]							
и т. д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 20 **г.**[1]	2670	3592		-3502			2760
	за 20 19 г.[2]	2903	4101		-4331	-3		2670
в том числе:	за 20 20 г.[1]	1484	1164		-1548			1100
перед поставщиками *(вид)*	за 20 19 г.[2]	1471	1479		-1463	-3		1484
задолж-сть перед бюджетом *(вид)*	за 20 20 **г.**[1]	260	257		-260			257
	за 20 19 г.[2]	246	283		-269			260
задолж-сть перед внебюдж. фондами *(вид)*	за 20 20 **г.**[1]	343	301		-343			301
	за 20 19 г.[2]	324	343		-324			343
задолж-сть перед персоналом *(вид)*	за 20 20 **г.**[1]	487	1015		-997			505
	за 20 19 г.[2]	539	990		-1042			487
задолж-сть перед прочими кредиторами *(вид)*	за 20 20 **г.**[1]	96	855		-354			597
	за 20 19 г.[2]	323	1006		-1233			96
Итого	за 20 20 **г.**[1]	2670	3592		-3502			2760
	за 20 19 г.[2]	2903	4101		-4331	-3		2670

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Всего		377	180
в том числе: задолж-сть перед поставщиками *(вид)*		377	180
(вид)			
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Материальные затраты	3942	5238
Расходы на оплату труда	12629	13432
Отчисления на социальные нужды	2594	4031
Амортизация	392	353
Прочие затраты	3402	4447
Итого по элементам	22959	27501
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др	-11	17
Итого расходы по обычным видам деятельности	22948	27518

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего			()	()	
в том числе: *(вид оценочного обязательства)*			()	()	
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Полученные — всего			
в том числе: *(вид)*			
и т. д.			
Выданные — всего			
в том числе: *(вид)*			
и т. д.			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 20 г.[1]		За 20 19 г.[2]	
Получено бюджетных средств — всего	2565			
в том числе: на текущие расходы	2565			
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего 20 20 г.[1]			()	
20 19 г.[2]			()	
в том числе:				
20 20 г.[1] (наименование цели)			()	
20 19 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 (воостановительная) стоимость.

4 Указывается отчетная дата отчетного периода.

5 Указывается год, предшествующий предыдущему.

6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует 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.