

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

Организация ООО "Супермаркет "Калина" Идентификационный номер налогоплательщика 0273032178 Вид деятельности Торговля розничная алкогольными напитками, кроме пива, в специализированных магазинах Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью	Форма по ОКУД 710005 Дата (число, месяц, год) 31 12 2020 по ОКПО 50777939 ИНН 0273032178 по ОКВЭД 2 47.25.11 по ОКФС/ОКФС 12300/16
Единица измерения по ОКЕИ:	тыс. руб. (ОКЕИ 384)

## 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	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5110	за 20 19 г. <sup>2</sup>	504	( 217 )	( 504 )	217	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. <sup>4</sup>	20 19 г. <sup>2</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>	20 17 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. <sup>4</sup>	20 19 г. <sup>2</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>	20 17 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	-	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР – всего	5140	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	
	5150	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	

## 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 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5170	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5190	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	пересценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. <sup>1</sup>	79 415	( 31 660 )	1 338	( - )	( - )	( 4 500 )	-	-	80 753	( 36 160 )
	5210	за 20 19 г. <sup>2</sup>	80 408	( 31 044 )	2 827	( 3 820 )	3 819	( 4 435 )	-	-	79 415	( 31 660 )
в том числе:	5201	за 20 20 г. <sup>1</sup>	11 179	( 7 948 )	392	( - )	( - )	( 1 252 )	-	-	11 571	( 9 200 )
Машины и оборудование	5211	за 20 19 г. <sup>2</sup>	13 565	( 10 427 )	1 281	( 3 667 )	3 666	( 1 187 )	-	-	11 179	( 7 948 )
Здания	5202	за 20 20 г. <sup>1</sup>	67 724	( 23 200 )	-	( - )	( - )	( 3 248 )	-	-	67 724	( 26 448 )
	5212	за 20 19 г. <sup>2</sup>	66 178	( 19 952 )	1 546	( - )	( - )	( 3 248 )	-	-	67 724	( 23 200 )
Сооружения	5203	за 20 20 г. <sup>1</sup>	195	( 195 )	-	( - )	( - )	( - )	-	-	195	( 195 )
	5213	за 20 19 г. <sup>2</sup>	270	( 270 )	-	( 75 )	75	( - )	-	-	195	( 195 )
Земельный участок	5204	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	946	( - )	( - )	( - )	-	-	946	( - )
	5214	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	( - )
Другие виды основных средств	5205	за 20 20 г. <sup>1</sup>	317	( 317 )	-	( - )	( - )	( - )	-	-	317	( 317 )
	5215	за 20 19 г. <sup>2</sup>	395	( 395 )	-	( 78 )	78	( - )	-	-	317	( 317 )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	( - )

0710005 с. 5

## 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 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. <sup>1</sup>	За 20 19 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5 260	-	1 546
в том числе реконструкция помещения по адресу Первомайская, 56		-	1 546
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____ 20 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 ____ г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	31 801	33 429	31 729
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	35 993	34 583	26 982
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 и др.)	5286	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленн ая коррекци- ровка <sup>7</sup>	поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво- начальная стоимость	накопленн ая коррекци- ровка <sup>7</sup>			выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка <sup>7</sup>	
												перво- начальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	3а 2020	100 990	-	-	-	( - )	-	-	100 990	-	-
	5311	3а 2019	100 990	-	-	-	( - )	-	-	100 990	-	-
в том числе: вклад в уставный капитал	5302	3а 2020	100 990	-	-	-	( - )	-	-	100 990	-	-
	5312	3а 2019	100 990	-	-	-	( - )	-	-	100 990	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 20 20	-	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	3а 2019	-	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	3а 2020	100 990	-	-	-	( - )	-	-	100 990	-	-
	5310	3а 2019	100 990	-	-	-	( - )	-	-	100 990	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. <sup>4</sup>	20 19 г. <sup>2</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>
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	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 20 г. <sup>1</sup>	196 519	( - )	473 980	( 473 532 )	-	-	x	196 967	( - )
	5420	за 20 19 г. <sup>2</sup>	193 399	( - )	528 730	( 525 610 )	-	-	x	196 519	( - )
в том числе:	5401	за 20 20 г. <sup>1</sup>	194 119	( - )	469 699	( 467 535 )	-	-	-	196 283	( - )
Товары	5421	за 20 19 г. <sup>2</sup>	193 399	( - )	519 134	( 518 414 )	-	-	-	194 119	( - )
	5402	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	3 773	( 3 773 )	-	-	-	-	( - )
Материалы	5422	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	3 841	( 3 841 )	-	-	-	-	( - )
Расходы будущих периодов которые исходя из условия признания активов относятся в запасы	5403	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2 400	( - )	508	( 2 224 )	-	-	-	684	( - )
	5424	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	5 755	( 3 355 )	-	-	-	2 400	( - )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
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	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
							погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )
	5521	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. <sup>1</sup>	7 702	( - )	111 846	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	2 933	( - )
	5530	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1 662	( - )	517 934	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	7 702	( - )
в том числе: Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	5511	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3 690	( - )	87 530	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	29	( - )
	5531	за 20 19 г. <sup>2</sup>	18	( - )	169 896	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	3 690	( - )
Расчеты по налогам	5513	за 20 20 г. <sup>1</sup>	86	( - )	15	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	34	( - )
	5533	за 20 19 г. <sup>1</sup>	85	( - )	2	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	86	( - )
Расчеты по страховым взносам	5514	за 20 20 г. <sup>1</sup>	617	( - )	8 615	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	3	( - )
	5534	за 20 19 г. <sup>1</sup>	478	( - )	8 141	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	617	( - )
Расчеты с покупателями и заказчиками	5515	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1 227	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	0	( - )
	5535	за 20 19 г. <sup>1</sup>	29	( - )	299 763	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	1 227	( - )
Расчеты с персоналом по оплате труда	5515	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	2	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	2	( - )
	5535	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )
Расчеты с прочими дебиторами	5516	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2 082	( - )	15 684	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	2 865	( - )
	5536	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1 052	( - )	40 132	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	2 082	( - )
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	<b>за 20 20 г.<sup>1</sup></b>	<b>7 702</b>	<b>( - )</b>	<b>111 846</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>2 933</b>	<b>( - )</b>
	<b>5520</b>	<b>за 20 19 г.<sup>2</sup></b>	<b>1 662</b>	<b>( - )</b>	<b>517 934</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>7 702</b>	<b>( - )</b>

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
		5540	-	-	-	-	-
Всего							

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочной задолженности		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>					на финансовый результат <sup>9</sup>
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. <sup>1</sup>	39 170	0	-	( 20 537 )	( - )	( - )	( - )	18 633
	5571	за 20 19 г. <sup>2</sup>	58 786	13 976	-	( 33 592 )	( - )	( - )	( - )	39 170
в том числе: кредит	5566	за 20 20 г. <sup>1</sup>	39 170			( 20 537 )	( - )	( - )	( - )	18 633
	5586	за 20 19 г. <sup>2</sup>	58 786	13 976	-	( 33 592 )	( - )	( - )	( - )	39 170
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. <sup>1</sup>	46 027	949 107	3 401	( 952 646 )	( - )	( - )	( - )	45 889
	5580	за 20 19 г. <sup>2</sup>	37 971	748 474	7 558	( 747 976 )	( - )	( - )	( - )	46 027
в том числе:	5561	за 20 20 г. <sup>1</sup>	39 706	280 019		( 282 281 )	( - )	( - )	( - )	37 444
	5581	за 20 19 г. <sup>2</sup>	32 982	353 406	-	( 346 682 )	( - )	( - )	( - )	39 706
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1 105	595 559	-	( 595 983 )	( - )	( - )	( - )	681
	5582	за 20 19 г. <sup>2</sup>	813	328 183	-	( 327 891 )	( - )	( - )	( - )	1 105
Авансы полученные от с покупателей и заказчиков	5563	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1 562	5 671	-	( 5 838 )	( - )	( - )	( - )	1 395
	5583	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1 503	9 282	-	( 9 223 )	( - )	( - )	( - )	1 562
Расчеты по налогам	5564	за 20 20 г. <sup>1</sup>	4	75	-	( 79 )	( - )	( - )	( - )	0
	5584	за 20 19 г. <sup>2</sup>	11	47	-	( 54 )	( - )	( - )	( - )	4
Расчеты с персоналом по	5565	за 20 20 г. <sup>1</sup>	907	37 249	-	( 38 156 )	( - )	( - )	( - )	0

оплате труда	5585	за 20 19 г. <sup>2</sup>	923	25 138	-	( 25 154 )	( - )	-	907
Проценты по заемным средствам	5567	за 20 20 г. <sup>1</sup>	465	-	3 401	( 3 643 )	( - )	-	223
	5587	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-		7 558	( 7 093 )	( - )	-	465
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5567	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2 278	30 534	-	( 26 666 )	( - )	-	6 146
	5587	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1 739	32 418	-	( 31 879 )	( - )	-	2 278
Итого	5550	за 20 20 г. <sup>1</sup>	85 197	949 107	3 401	( 973 183 )	( - )	x	64 522
	5570	за 20 19 г. <sup>2</sup>	96 757	762 450	7 558	( 781 568 )	( - )	x	85 197

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-

## 6. Расходы на продажу

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. <sup>1</sup>	За 20 19 г. <sup>2</sup>
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5601	461 286	515 203
Материальные затраты	5610	3 773	3 836
Расходы на оплату труда	5620	34 614	24 950
Отчисления на социальные нужды	5630	7 907	7 146
Амортизация	5640	5 625	4 436
Прочие затраты	5650	55 108	54 012
Итого по элементам	5660	102 473	94 380
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	563 759	609 583

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	1 611	2 878	( 2 390 )	( - )	2 099
в том числе: резерв на предстоящие расходы по отпускам	5701	1 611	2 878	( 2 390 )	( - )	2 099

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г. <sup>4</sup>	20 19 г. <sup>2</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

