

Пример оформления пояснений к бухгалтерскому балансу 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

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	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹⁾		()		()						
	5110	за 20__ г. ²⁾		()		()						
в том числе:												
	5101	за 20__ г. ¹⁾		()		()						
(вид нематериальных активов)	5111	за 20__ г. ²⁾		()		()						
	5102	за 20__ г. ¹⁾		()		()						
(вид нематериальных активов)	5112	за 20__ г. ²⁾		()		()						
	5103											
и т.д.	5113											

0710005 с.1

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)	5121			
(вид нематериальных активов)	5122			
и т.д.	5123			



ДИРЕКТОР
000 «ЭВЕРЕСТ»
КОМАРОВ А.С.

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ²⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵⁾
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131			
(вид нематериальных активов)	5132			
и т.д.	5133			

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	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. ¹⁾		()			()		()
	5150	за 20 ____ г. ²⁾		()			()		()
в том числе:									
(объект, группа объектов)	5141	за 20 ____ г. ¹⁾		()			()		()
	5151	за 20 ____ г. ²⁾		()			()		()
(объект, группа объектов)	5142	за 20 ____ г. ¹⁾		()			()		()
	5152	за 20 ____ г. ²⁾		()			()		()
и т.д.	5143								
	5153								

«ЭВЕРЕСТ»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1157745400599
ДИРЕКТОР
ООО «ЭВЕРЕСТ»
КОМАРОВ А.С.

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)	5161	за 20 ____ г. ¹⁾			() ()	()
	5171	за 20 ____ г. ²⁾			() ()	()
	5162	за 20 ____ г. ¹⁾			() ()	()
	5172	за 20 ____ г. ²⁾			() ()	()
и т.д.	5163				() ()	()
	5173				() ()	()
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹⁾			() ()	()
	5190	за 20 ____ г. ²⁾			() ()	()
в том числе:						
(объект, группа объектов)	5181	за 20 ____ г. ¹⁾			() ()	()
	5191	за 20 ____ г. ²⁾			() ()	()
	5182	за 20 ____ г. ¹⁾			() ()	()
	5192	за 20 ____ г. ²⁾			() ()	()
и т.д.	5183				() ()	()
	5193				() ()	()



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость ³⁾	начислено амортизация ⁶⁾	Переоценка первоначальная стоимость ³⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾
Основные средства (без учета доходных вложений в ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹⁾	3663	()	(1727)		11598	(4690)
	5210	за 20 19 г. ²⁾	2910	()	(1238)		7935	(2963)
в том числе: машины и оборудование (группа основных средств)	5201	за 20 20 г. ¹⁾	3663	()	(1727)		11598	(4690)
	5211	за 20 19 г. ²⁾	2910	()	(1238)		7935	(2963)
	5202	за 20 г. ¹⁾		()	()			()
	5212	за 20 г. ²⁾		()	()			()
и т.д.	5203				()			()
	5213				()			()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹⁾		()	()			()
	5230	за 20 г. ²⁾		()	()			()
в том числе: (группа объектов)	5221	за 20 г. ¹⁾		()	()			()
	5231	за 20 г. ²⁾		()	()			()
	5222	за 20 г. ¹⁾		()	()			()
	5232	за 20 г. ²⁾		()	()			()
и т.д.	5223							
	5233							

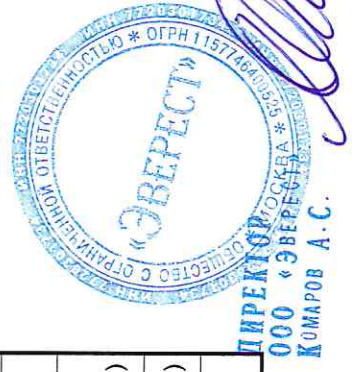


2.2. Незавершенные капитальные вложения

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 ____ г. ¹⁾			() ()	()	
	5250	за 20 ____ г. ²⁾			() ()	()	
в том числе:							
(группа объектов)		за 20 ____ г. ¹⁾			() ()	()	
	5251	за 20 ____ г. ²⁾			() ()	()	
(группа объектов)		за 20 ____ г. ¹⁾			() ()	()	
	5252	за 20 ____ г. ²⁾			() ()	()	
и т.д.	5253						

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹⁾		За 20 ____ г. ²⁾	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260				
в том числе:					
(объект основных средств)	5261				
(объект основных средств)	5262				
и т.д.	5263				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
в том числе:					
(объект основных средств)	5271	()	()	()	()
(объект основных средств)	5272	()	()	()	()
и т.д.	5273				



2.4. Иное использование основных средств

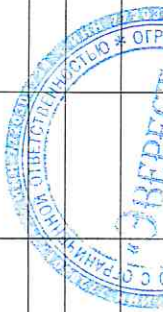
Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ²⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵⁾
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
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			
	5287			
	5288			



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ____ г. ¹⁾					()				
	5311	за 20 ____ г. ²⁾					()				
в том числе:											
(группа, вид)	5302	за 20 ____ г. ¹⁾					()				
	5312	за 20 ____ г. ²⁾					()				
	5303	за 20 ____ г. ¹⁾					()				
(группа, вид)	5313	за 20 ____ г. ²⁾					()				
	5304										
и т.д.	5314										
Краткосрочные - всего	5305	за 20 ____ г. ¹⁾					()				
	5315	за 20 ____ г. ²⁾					()				
в том числе:											
(группа, вид)	5306	за 20 ____ г. ¹⁾					()				
	5316	за 20 ____ г. ²⁾					()				
	5307	за 20 ____ г. ¹⁾					()				
(группа, вид)	5317	за 20 ____ г. ²⁾					()				
	5308										
и т.д.	5318										
Финансовых вложений -	5300	за 20 ____ г. ¹⁾					()				
ИТОГО	5310	за 20 ____ г. ²⁾					()				

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"АВЕРРА" 

ИНН 5017083893
ОГРН 105000000000000



ДИРЕКТОР
ООО «ЭВЕРЕСТ»
КУМАРОВ А.С.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ²⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)	5321			
и т.д.	5322			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)	5326			
и т.д.	5327			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹⁾	67108	()	938608	(941446)				X	64270	()
	5420	за 20 19 г. ²⁾	78077	()	1126170	(1137139)				X	67108	()
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹⁾	3	()	2730	(2730)					3	()
	5421	за 20 19 г. ²⁾	3	()	2593	(2593)					3	()
	5402	за 20 20 г. ¹⁾	66505	()	935668	(938152)					64021	()
	5422	за 20 19 г. ²⁾	77907	()	1122665	(1134067)					66505	()
	5403	за 20 20 г. ¹⁾	600	()	210	(564)					246	()
прочие запасы (группа вид)	5423	за 20 19 г. ²⁾	167	()	912	(479)					600	()

ДИРЕКТОР
ООО «ЭВЕРЕСТ»
КОМАРОВ А.С.



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ²⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)	5441			
и т.д.	5442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)	5446			
и т.д.	5447			


 ДИРЕКТОР
 ООО «ЭВЕРЕСТ»
 КОМАРОВ А.С.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. ¹⁾		()				()	()
	5521	за 20__ г. ²⁾		()				()	()
	5502	за 20__ г. ¹⁾		()				()	()
	5522	за 20__ г. ²⁾		()				()	()
	5503	за 20__ г. ¹⁾		()				()	()
	5523	за 20__ г. ²⁾		()				()	()
в том числе:	5504								
(вид)									
(вид)									
и т.д.	5524								
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20__ г. ¹⁾	198679	()	(2561728)	()			226804 ()
	5530	за 20 19__ г. ²⁾	197693	()	(3213279)	()			198679 ()
	5511	за 20 20__ г. ¹⁾	52462	()	(1229289)	()			56436 ()
в том числе:	5531	за 20 19__ г. ²⁾	54121	()	(1531972)	()			52462 ()
поставщики и подрядчики	5512	за 20 20__ г. ¹⁾	145833	()	(1329626)	()			168398 ()
(вид)	5532	за 20 19__ г. ²⁾	143324	()	(1651041)	()			145833 ()
покупатели и заказчики	5513	за 20 20__ г. ¹⁾	384	()	(25378)	()			1970 ()
прочие дебиторы	5533	за 20 19__ г. ²⁾	248	()	(30261)	()			384 ()
(вид)	5500	за 20 20__ г. ¹⁾	198679	()	(2561728)	()		X	226804 ()
Итого	5520	за 20 19__ г. ²⁾	197693	()	(3213279)	()		X	198679 ()

ДИРЕКТОР
ООО «ЭВЕРЕСТ»
КУМАРОВ А.С.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴⁾				На 31 декабря 20__ г. ²⁾		На 31 декабря 20__ г. ⁵⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего									
в том числе:									
(вид)									

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 долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{а)}	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{а)}				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. ¹⁾				(____)	(____)		
	5571	за 20 ____ г. ²⁾				(____)	(____)		
в том числе:									
(вид)	5552	за 20 ____ г. ¹⁾				(____)	(____)		
	5572	за 20 ____ г. ²⁾				(____)	(____)		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 ____ г. ¹⁾	265110	2249098		(____ 2241808 ____)	(____)		272400
	5580	за 20 19 ____ г. ²⁾	277258	2746432		(____ 2758580 ____)	(____)		265110
в том числе:									
заемные средства	5561	за 20 20 ____ г. ¹⁾	125000	0		(____ 3000 ____)	(____)		122000
(вид)	5581	за 20 19 ____ г. ²⁾	135000	0		(____ 10000 ____)	(____)		125000
поставщики и подрядчики	5562	за 20 20 ____ г. ¹⁾	120408	1228467		(____ 1231714 ____)	(____)		117161
(вид)	5582	за 20 19 ____ г. ²⁾	130316	1523913		(____ 1533821 ____)	(____)		120408
задолженность перед персоналом	5563	за 20 20 ____ г. ¹⁾	0	30915		(____ 30915 ____)	(____)		0
(вид)	5583	за 20 19 ____ г. ²⁾	0	33405		(____ 33405 ____)	(____)		0
задолженность по налогам, сборам	5564	за 20 20 ____ г. ¹⁾	15130	336618		(____ 337461 ____)	(____)		14287
(вид)	5584	за 20 19 ____ г. ²⁾	11757	423903		(____ 420530 ____)	(____)		15130
прочие кредиторы	5566	за 20 20 ____ г. ¹⁾	4572	653098		(____ 638718 ____)	(____)		18952
(вид)	5586	за 20 19 ____ г. ²⁾	185	765211		(____ 760824 ____)	(____)		4572
Итого	5550	за 20 20 ____ г. ¹⁾	265110	2249098		(____ 2241808 ____)	(____)	X	272400
	5570	за 20 19 ____ г. ²⁾	277258	2746432		(____ 2758580 ____)	(____)	X	265110

ДИРЕКТОР
ООО «ЭВЕРЕСТ»
КУМАРОВ А.С.

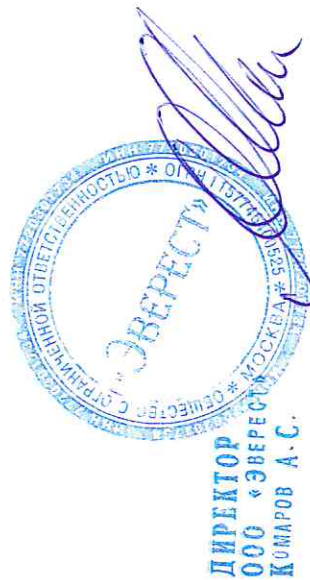


5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴⁾	На 31 декабря 20__ г. ²⁾	На 31 декабря 20__ г. ⁵⁾
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)	5591			
(вид)	5592			
и т.д.	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20__ г. ¹⁾	За 20 19__ г. ²⁾
Материальные затраты	5610	940883	1136659
Расходы на оплату труда	5620	28790	31194
Отчисления на социальные нужды	5630	6340	9378
Амортизация	5640	1728	1238
Прочие затраты	5650	94991	166379
Итого по элементам	5660	107232	1344848
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1072732	1344848

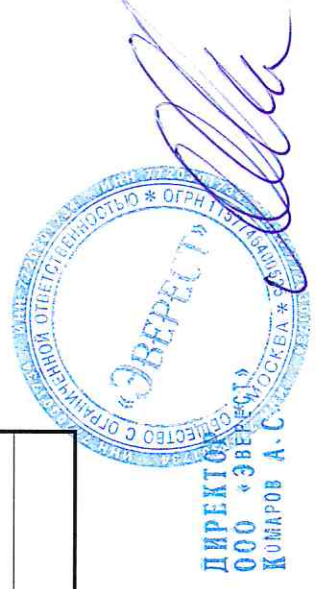


7. Оценочные обязательства

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)	5701			() ()	() ()	
(вид оценочного обязательства)	5702			() ()	() ()	
и т.д.	5703					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ²⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)	5801			
и т.д.	5802			
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(вид)	5811			
и т.д.	5812			

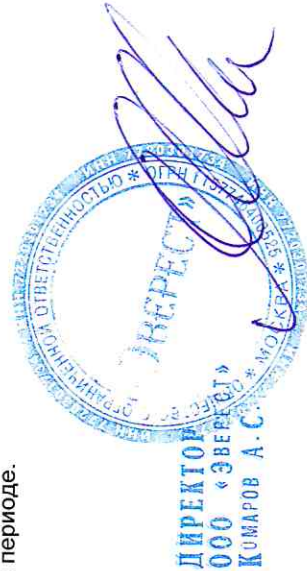


9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 ____ г. ¹⁾	3а 20 ____ г. ²⁾
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:	5901		
на текущие расходы			
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
	5910		На конец года
20 ____ г. ¹⁾	5920		
20 ____ г. ²⁾			
в том числе:	5911		
20 ____ г. ¹⁾	5921		
20 ____ г. ²⁾			
(наименование цели)	5912		
	5922		
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" 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;
8. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. 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.



Общество с ограниченной ответственностью «Эверест»

ИНН/КПП 7720301734/772001001,

ОГРН 1157746400525

Адрес: г. Москва, ш. Энтузиастов, д. 56, стр. 44, пом. 609, эт. 6

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Дополнительная информация

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Эверест».

1.2. Юридический адрес – 111123, г. Москва, шоссе Энтузиастов, д. 56, стр. 44, пом. 609, эт. 6.

1.3. Дата государственной регистрации – 29.04.2015.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 53 человека.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10`600 руб. 00 коп. Участниками являются:

– ООО «Мираж» с долей 100 процентов.

1.7. Основной вид деятельности: торговля оптовая офисной мебелью (код по ОКВЭД 46.65).

2. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде выручка от реализации составила 1`105`422 тысячи рублей (без НДС). Себестоимость продаж составила 938`152 тысячи рублей. Финансовый результат деятельности: прибыль от продаж в размере 32`690 тысяч рублей. В составе прочих расходов отражены проценты по полученным займам.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

По данным бухгалтерской отчетности (учета) организацией получена чистая прибыль в размере 10`383 тысячи рублей, по данным налоговой отчетности (учета) организацией получена чистая прибыль в размере 10`972 тысяч рублей. Разница обусловлена расходами, признаваемыми только в бухгалтерском учете.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

3.2. ООО «Эверест» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

3.3. Дивиденды не распределялись.

Директор ООО «Эверест»



A handwritten signature in blue ink, belonging to A.S. Komarov. The signature is fluid and cursive, written over a white background.

Комаров А.С.