

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)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Торговый дом Бенат" за 2020 год (тыс. 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 амортизация-Ции	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5110	за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
и т.д.		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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	5120	0	0	0
в том числе:		0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. ⁴	20 19 г. ²	20 19 г. ²	20 18 г. ⁵	20 18 г. ⁵	20 18 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0	0	0	0
В том числе:							
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0	0	0
И т.д.		0	0	0	0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	выбыло		часть стоимости, списанная 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. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
(объект, группа объектов)		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
И т.д.			0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)

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 20 г. ¹	0	0	)	( 0)	0
	5170	за 20 19 г. ²	0	0	)	( 0)	0
В том числе:		за 20 20 г. ¹	0	0	)	( 0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	)	( 0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	0	0	)	( 0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	)	( 0)	0
И т.д.			0	0	)	( 0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. ¹	0	0	)	( 0)	0
	5190	за 20 19 г. ²	0	0	)	( 0)	0
в том числе:		за 20 20 г. ¹	0	0	)	( 0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	)	( 0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	0	0	)	( 0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	)	( 0)	0
И т.д.			0	0	)	( 0)	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	выбыло объектов			переоценка			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>20</u> г. ¹	3 127	(2 506)	0	(0)	0	(173)	0	0	3 127	(2 679)
	5210	за 20 <u>19</u> г. ²	3 308	(2 514)	0	(181)	181	(173)	0	0	3 127	(2 506)
в том числе: Здания	5201	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5211	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Соружения	5202	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5212	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 20 <u>20</u> г. ¹	2 613	(2 062)	0	(0)	0	(170)	0	0	2 613	(2 232)
	5213	за 20 <u>19</u> г. ²	2 794	(2 073)	0	(181)	181	(170)	0	0	2 613	(2 062)
Офисное оборудование	5204	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5214	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Транспортные средства	5205	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5215	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 <u>20</u> г. ¹	514	(444)	0	(0)	0	(3)	0	0	514	(447)
	5216	за 20 <u>19</u> г. ²	514	(441)	0	(0)	0	(3)	0	0	514	(444)
Земельные участки	5207	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5217	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Другие виды основных средств	5208	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5218	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

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. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
		В том числе:					
(аренда объектов)		за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
(аренда объектов)		за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
		И т.д.		0	0	(0)	(0 )	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹		За 20 19 г. ²	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0	0	0
		(объект основных средств)	(объект основных средств)	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0	0	0
		(объект основных средств)	(объект основных средств)	0	0
И т.д.		0	0	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	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	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 759	6 032	7 364
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
<i>в том числе :</i> предоставленные займы другим	5302	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5312	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
приобретенные права требования	5303	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5313	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
<i>в том числе :</i> ночной депозитный вклад	5306	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5316	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
приобретенные права требования	5307	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5317	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
долговые ценные бумаги	5308	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5318	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 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	0	0	0
В том числе: (зр/пла, енд)		0	0	0
И т.д.		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	4 410	4 410	4 410
в том числе: товары для перепродажи	5446	4 410	4 410	4 410
И т.д.		0	0	0

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	
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	Учетная 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 20 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 19 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: по расчетам с поставщиками		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
по расчетам с покупателями и заказчиками		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	155 492	(362)	580 110	0	(591 866)	(0)	(94)	0	143 736	(268)
	5530	за 20 19 г. ²	165 919	(702)	594 942	0	(605 284)	(85)	(340)	0	155 492	(362)
в том числе: по расчетам с поставщиками	5511	за 20 20 г. ¹	123	(0)	1 795	0	(1 808)	(0)	0	0	110	(0)
	5531	за 20 19 г. ²	120	(0)	1 746	0	(1 743)	(0)	0	0	123	(0)
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	за 20 20 г. ¹	140 878	(362)	547 453	0	(568 045)	(0)	(94)	0	120 286	(268)
	5532	за 20 19 г. ²	150 394	(702)	566 803	0	(596 279)	(40)	(340)	0	140 878	(362)
прочая	5513	за 20 20 г. ¹	14 491	(0)	30 862	0	(22 013)	(0)	0	0	23 340	(0)
	5533	за 20 19 г. ²	15 405	(0)	6 393	0	(7 262)	(45)	0	0	14 491	(0)
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	155 492	(362)	580 110	0	(591 866)	(0)	(94)	0	143 736	(268)
	5520	за 20 19 г. ²	165 919	(702)	594 942	0	(605 284)	(85)	(340)	0	155 492	(362)

5.2. Просроченная дебиторская 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	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	2 678	2 410	3 622	3 260	7 022	6 320
в том числе:							
покупателей и заказчиков	5541	2 678	2 410	3 622	3 260	7 022	6 320
и т.д.		0	0	0	0	0	0

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 задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0	
	5571	за 20 19 г. ²	0	0	0	0	0	0	0	
в том числе:										
обязательства по кредитам и займам	5552	за 20 20 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0	
	5572	за 20 19 г. ²	0	0	0	0	0	0	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	177 822	579 535	3	584 991	3	0	172 366	
	5580	за 20 19 г. ²	185 029	610 141	2	617 348	2	0	177 822	
в том числе:										
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 20 г. ¹	162 671	530 647	0	524 067	0	0	169 251	
	5581	за 20 19 г. ²	151 005	558 117	0	546 451	0	0	162 671	
обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат	5562	за 20 20 г. ¹	263	5 739	0	5 793	0	0	209	
	5582	за 20 19 г. ²	275	2 029	0	2 041	0	0	263	
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5563	за 20 20 г. ¹	3 121	9 173	3	11 346	3	0	948	
	5583	за 20 19 г. ²	5 095	11 048	2	13 022	2	0	3 121	

обязательства перед внебюджетными фондами	5564	за 20 20 г. ¹	804	7 313	0	(7 546)	(0)	(0)	571
	5584	за 20 19 г. ²	815	8 215	0	(8 226)	(0)	(0)	804
обязательства перед персоналом по оплате труда	5565	за 20 20 г. ¹	1 907	26 347	0	(26 899)	(0)	(0)	1 355
	5585	за 20 19 г. ²	2 060	30 450	0	(30 603)	(0)	(0)	1 907
обязательства по кредитам и займам	5566	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5586	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
обязательства перед прочими кредиторами	5567	за 20 20 г. ¹	9 056	316	0	(9 340)	(0)	(0)	32
	5587	за 20 19 г. ²	25 779	282	0	(17 005)	(0)	(0)	9 056
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	177 822	579 535	3	(584 991)	(3)	(3)	172 366
	5570	за 20 19 г. ²	185 029	610 141	2	(617 348)	(2)	(2)	177 822

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	0	0	0
в том числе:				
(вкл)		0	0	0
(вкл)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	413 606	436 900
Расходы на оплату труда	5620	25 652	29 434
Отчисления на социальные нужды	5630	6 992	8 039
Амортизация	5640	173	173
Прочие затраты	5650	23 172	26 470
Итого по элементам	5660	469 595	501 016
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	469 595	501 016

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 298	2 069	(2 347)	(0)	1 020
В том числе: по оплате отпусков	5701	1 298	2 069	(2 347)	(0)	1 020
(вид оценочного обязательства)				()	()	
И т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
В том числе: (вид)		0	0	0
И т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	1 671 947	1 518 238	2 180 895
В том числе: залог по договору	5811	4 410	4 410	4 410
поручительство выданное	5812	1 667 537	1 513 828	2 176 485

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹		За 20__ г. ²	
		20__	г. ¹	20__	г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0	(0)	0
	5920	0	0	(0)	0
в том числе:					
(наименование цели)	20__	г. ¹		(0)	0
	20__	г. ²		(0)	0
и т.д.			0	0	0

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. 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.