

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ООО "Зенит Авто" за 2020 год (тыс. руб)**

**1. Основные средства**

**1.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя  | Код  | Период     | На начало года           |                         | Изменения за период |                          |                         |                       |                          | На конец периода        |                          |                         |
|--|------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|  |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло объектов          |                         | начислено амортизации | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
|  |      |            |                          |                         |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                         |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные) | 5200 | за 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|  | 5210 | за 2019 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| в том числе:   |      |            |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                          |                         |                          |                         |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                         | 5201 | за 2020 г. | 336                      | 134                     | -                   | -                        | -                       | 67                    | -                        | -                       | 336                      | 202                     |
|  | 5211 | за 2019 г. | 336                      | 67                      | -                   | -                        | -                       | 67                    | -                        | -                       | 336                      | 134                     |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности     | 5220 | за 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|  | 5230 | за 2019 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| в том числе:   |      |            |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                          |                         |                          |                         |
|  | 5221 | за 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|  | 5231 | за 2019 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |

**1.2. 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 | 5240 | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   |                  |
|   | 5250 | за 2019 г. | -              | -                   | -       | -   |                  |
| в том числе:  |      |            |                |                     |         |   |                  |
|   | 5241 | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   |                  |
|   | 5251 | за 2019 г. | -              | -                   | -       | -   |                  |

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

| Наименование показателя                          | Код  | за 2020 г. | за 2019 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в | 5260 | -          | -          |
| в том числе:                                     |      |            |            |
|  | 5261 | -          | -          |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в | 5270 | -          | -          |
| в том числе:                                     |      |            |            |
|  | 5271 | -          | -          |

**2. Запасы**  
**2.1. Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя                                      | Код  | Период     | На начало года |   | Изменения за период   |                |                               |                               |   | На конец периода |   |
|--|------|------------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
|  |      |            | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло         |                               |                               | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
|  |      |            |                |   |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости |   |                  |   |
| Запасы - всего   | 5400 | за 2020 г. | 243 404        | -                                       | 742 514               | (860 221)      | -                             | -                             | X   | 125 697          | -                                       |
|  | 5420 | за 2019 г. | 254 837        | -                                       | 1 252 147             | 1 263 580      | -                             | -                             | X   | 243 404          | -                                       |
| в том числе:   |      |            |                |   |                       |                |                               |                               |   |                  |   |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности               | 5401 | за 2020 г. | 3 506          | -                                       | 906                   | (22 142)       | -                             | -                             | 21 137                                    | 3 407            | -                                       |
|  | 5421 | за 2019 г. | 2 284          | -                                       | 1 832                 | (16 181)       | -                             | -                             | 15 571                                    | 3 506            | -                                       |
| Готовая продукция  | 5402 | за 2020 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5422 | за 2019 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
| Товары для перепродажи                                       | 5403 | за 2020 г. | 239 822        | -                                       | 741 242               | (837 639)      | -                             | -                             | (21 137)                                  | 122 288          | -                                       |
|  | 5423 | за 2019 г. | 252 467        | -                                       | 1 248 571             | (1 245 645)    | -                             | -                             | (15 571)                                  | 239 822          | -                                       |
| Товары и готовая продукция отгруженные                       | 5404 | за 2020 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5424 | за 2019 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
| Затраты в незавершенном производстве                         | 5405 | за 2020 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5425 | за 2019 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
| Прочие запасы и затраты                                      | 5406 | за 2020 г. | 76             | -                                       | 366                   | (440)          | -                             | -                             | -   | 2                | -                                       |
|  | 5426 | за 2019 г. | 86             | -                                       | 1 744                 | (1 754)        | -                             | -                             | -   | 76               | -                                       |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета) | 5407 | за 2020 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5427 | за 2019 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5408 | за 2020 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5428 | за 2019 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |

**3. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**3.1. 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 краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|   |      |            |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |   |   |   |   |   |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5521 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |   |   |   |   |                               |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5522 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5523 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Прочая  | 5504 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5524 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5505 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | X | X   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5525 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | X | X   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020 г. | 28 513                        | -                                       | 1 822 918   | 6 203  | 1 822 130 | 16                               | -                      | - | - | -   | -   | -   | 35 488                        | -                                       |
|   | 5530 | за 2019 г. | 33 587                        | -                                       | 2 835 619   | -  | 2 840 689 | 4                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | 28 513                        | -                                       |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |   |   |   |   |                               |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2020 г. | 4 739                         | -                                       | 1 064 681   | -  | 1 067 810 | 16                               | -                      | - | - | -   | -   | -   | 1 594                         | -                                       |
|   | 5531 | за 2019 г. | 1 463                         | -                                       | 1 553 104   | -  | 1 549 824 | 4                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | 4 739                         | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2020 г. | 8 980                         | -                                       | 711 658   | -  | 715 026   | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | 5 612                         | -                                       |
|   | 5532 | за 2019 г. | 18 577                        | -                                       | 1 231 988   | -  | 1 241 585 | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | 8 980                         | -                                       |
| Прочая  | 5513 | за 2020 г. | 14 794                        | -                                       | 46 579  | 6 203  | 39 294    | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | 28 282                        | -                                       |
|   | 5533 | за 2019 г. | 13 547                        | -                                       | 50 527  | -  | 49 280    | -                                | -                      | - | - | -   | -   | -   | 14 794                        | -                                       |
|   | 5514 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | X | X   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5534 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | - | X | X   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Итого   | 5500 | за 2020 г. | 28 513                        | -                                       | 1 822 918   | 6 203  | 1 822 130 | 16                               | -                      | X | X | X   | -   | -   | 35 488                        | -                                       |
|   | 5520 | за 2019 г. | 33 587                        | -                                       | 2 835 619   | -  | 2 840 689 | 4                                | -                      | X | X | X   | -   | -   | 28 513                        | -                                       |

### 3.2. 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 | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность |                          | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
|  |      |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат |   |   |                          |   |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2020 г. | 135 937                | -   | -  | 8 068     | -                                | -   | -   | -                        | 127 869   |
|  | 5571 | за 2019 г. | 67 677                 | 108 154   | -  | 39 894    | -                                | -   | -   | -                        | 135 937   |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |                                  |   |   |                          |   |
| кредиты  | 5552 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        | -   |
|  | 5572 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        | -   |
| займы  | 5553 | за 2020 г. | 135 937                | -   | -  | 8 068     | -                                | -   | -   | -                        | 127 869   |
|  | 5573 | за 2019 г. | 67 677                 | 108 154   | -  | 39 894    | -                                | -   | -   | -                        | 135 937   |
| прочая   | 5554 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        | -   |
|  | 5574 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        | -   |
|  | 5555 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X                        | -   |
|  | 5575 | за 2019 г. | -                      | ор  | -  | -         | -                                | -   | X   | X                        | -   |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 163 266                | 1 592 854   | 7 859  | 1 698 671 | 327                              | -   | -   | -                        | 64 981  |
|  | 5580 | за 2019 г. | 231 840                | 2 994 457   | 13 879   | 3 076 910 | -                                | -   | -   | -                        | 163 266   |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |                                  |   |   |                          |   |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2020 г. | 13 325                 | 954 529   | -  | 953 618   | -                                | -   | -   | -                        | 14 236  |
|  | 5581 | за 2019 г. | 12 193                 | 1 558 175   | -  | 1 557 043 | -                                | -   | -   | -                        | 13 325  |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2020 г. | 40 540                 | 379 470   | -  | 382 232   | 313                              | -   | -   | -                        | 37 465  |
|  | 5582 | за 2019 г. | 36 978                 | 863 067   | -  | 859 505   | -                                | -   | -   | -                        | 40 540  |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2020 г. | 1 138                  | 194 047   | -  | 192 310   | -                                | -   | -   | -                        | 2 875   |
|  | 5583 | за 2019 г. | 29                     | 337 536   | -  | 336 427   | -                                | -   | -   | -                        | 1 138   |
| кредиты  | 5564 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        | -   |
|  | 5584 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        | -   |
| займы  | 5565 | за 2020 г. | 102 712                | 22 655  | 122  | 115 499   | -                                | -   | -   | -                        | 9 990   |
|  | 5585 | за 2019 г. | 176 021                | 172 549   | 139  | 245 997   | -                                | -   | -   | -                        | 102 712   |
| прочая   | 5566 | за 2020 г. | 5 551                  | 42 153  | 7 737  | 55 012    | 14                               | -   | -   | -                        | 415   |
|  | 5586 | за 2019 г. | 6 619                  | 63 130  | 13 740   | 77 938    | -                                | -   | -   | -                        | 5 551   |
|  | 5567 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X                        | -   |
|  | 5587 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X                        | -   |
| Итого  | 5550 | за 2020 г. | 299 203                | 1 592 854   | 7 859  | 1 706 739 | 327                              | X   | X   | X                        | 192 850   |
|  | 5570 | за 2019 г. | 299 517                | 3 102 611   | 13 879   | 3 116 804 | -                                | X   | X   | X                        | 299 203   |

### 4. Затраты на производство

| Наименование показателя   | Код  | за 2020 г. | за 2019 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 836 748    | 1 260 015  |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 22 007     | 22 203     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 5 383      | 6 678      |
| Амортизация   | 5640 | 67         | 67         |
| Прочие затраты  | 5650 | 63 960     | 58 483     |
| Итого по элементам  | 5660 | 928 165    | 1 347 446  |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и  | 5670 | -          | -          |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | 5680 | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 928 165    | 1 347 446  |

Главный бухгалтер  
Управляющей организации ООО "Эксперт"

Тюлькина Ю.Г.