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» 2021г.

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 21 г.[1]		()		()		()					()
	за 20 20 г.[2]		()		()		()					()
в том числе:	за 20 21 г.[1]		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 20 г.[2]		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 21 г.[1]		()		()		()					()
	за 20 20 г.[2]		()		()		()					()
и т. д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т. д.			

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 21 г.[1]		()		()		()		()
	за 20 20 г.[2]		()		()		()		()
в том числе:	за 20 21 г.[1]		()		()		()		()
(объект, группа объектов)	за 20 20 г.[2]		()		()		()		()
	за 20 21 г.[1]		()		()		()		()
(объект, группа объектов)	за 20 20 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 21 г.[1]			()	()	
	за 20 20 г.[2]			()	()	
в том числе:	за 20 21 г.[1]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 20 г.[2]			()	()	
	за 20 21 г.[1]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 20 г.[2]			()	()	
и т. д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 21 г.[1]			()	()	
	за 20 20 г.[2]			()	()	
в том числе:	за 20 21 г.[1]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 20 г.[2]			()	()	
	за 20 21 г.[1]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 20 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 21 г.[1]	**4531**	**-1794**	**891**			**-499**			**5422**	**-2293**
	За 20 20 г.[2]	3495	-1402	1036			-392			4531	-1794
в том числе:	За 20 21 г.[1]										
здания *(группа основных средств)*	За 20 20 г.[2]										
сооружения *(группа основных средств)*	За 20 21 г.[1]										
	За 20 20 г.[2]										
машины и оборудования *(группа основных средств)*	За 20 21 г.[1]	**2852**	**-1632**	**890**			**-331**			**3742**	**-1963**
	За 20 20 г.[2]	2523	-1337	329			-295			2852	-1632
транспортные средства *(группа основных средств)*	За 20 21 г.										
	За 20 20 г.	972	-65	707			-97			1679	-162
производств.и хоз.инвентарь *(группа основных средств)*	За 20 21 г.										
	За 20 20 г.										
рабочий скот *(группа основных средств)*	За 20 21 г.										
	За 20 20 г.										
земельные участки *(группа основных средств)*	За 20 21 г.										
	За 20 20 г.										
и т. д.											
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	За 20 21 г.[1]										
	За 20 20 г.[2]										
в том числе: *(группа объектов)*	За 20 21 г.[1]										
	За 20 20 г.[2]										
(группа объектов)	За 20 21 г.[1]										
	За 20 20 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 21 г.**[1]		**891**		**-891**	
	за 20 20 г.[2]	232	804		-1036	-
в том числе:	за 20 21 г.[1]					
здания *(группа объектов)*	за 20 20 г.[2]					
	за 20 21 г.[1]		**890**		**-890**	
машины и оборудования *(группа объектов)*	за 20 20 г.[2]	232	97		329	-
	за 20 21 г.[1]		1		-1	
транспортные средства *(группа объектов)*	за 20 20 г.[2]		707		-707	
	за 20 21 г.[1]					
земельные участки *(группа объектов)*	за 20 20 г.[2]					
и т. д.						

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

Наименование показателя	За 20 21 г.[1]	За 20 20 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 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 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	24803	26837	26871
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 21 г.[1]									
	за 20 20 г.[2]									
в том числе: вклад в Уставный кап *(группа, вид)*	за 20 21 г.[1]									
	за 20 20 г.[2]									
паевой взнос *(группа, вид)*	за 20 21 г.[1]									
	за 20 20 г.[2]									
Краткосрочные — всего	за 20 21 г.[1]			90	24		3		66	
	за 20 20 г.[2]									
в том числе: предоставленные за *(группа, вид)*	за 20 21 г.[1]			90	24		3		66	
	за 20 20 г.[2]									
депозитные вклады *(группа, вид)*	за 20 21 г.[1]									
	за 20 20 г.[2]									
Финансовых вложений — итого	за 20 21 г.[1]			90	24		3		66	
	за 20 20 г.[2]									

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 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 21 г.**[1]	**3133**		**31037**	**30603**			*****	**3567**	
	за 20 20 г.[2]	3018		21989	-21874			*	3133	
в том числе:	за 20 21 г.[1]	584		2573	-2891				266	
сырье и материалы *(группа, вид)*	за 20 20 г.[2]	143		2303	-1862				584	
сумма ТЗР,связанная с приобретением *(группа, вид)*	за 20 21 г.[1]	62		121	-174				9	
	за 20 20 г.[2]	73		718	-729				62	
готовая продукция *(группа, вид)*	за 20 21 г.[1]			175	-175					
	за 20 20 г.[2]			108	-108					
товары и тара *(группа, вид)*	за 20 21 г.[1]	2486		28168	27362			21313	3292	
	за 20 20 г.[2]	2745		18862	-19119			26390	2486	
прочие *(группа, вид)*	за 20 21 г.[1]	1			-1					
	за 20 20 г.[2]	57			-56				1	

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 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)[6]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[6]	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 21 г.[1]										
	за 20 20 г.[2]										
в том числе:	за 20 21 г.[1]										
(вид)	за 20 20 г.[2]										
	за 20 21 г.[1]										
(вид)	за 20 20 г.[2]										
и т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 21 г.[1]	623		1070		-659				1034	
	за 20 20 г.[2]	400		611		-388				623	
в том числе:	за 20 21 г.[1]	435		809		-456				788	
задолж-сть покупат. и заказ	за 20 20 г.[2]										
(вид)		217		440		-222				435	
	за 20 21 г.[1]	188		261		-203				246	
прочие дебиторы	за 20 20 г.[2]										
(вид)		183		171		-166				188	
и т. д.											
Итого	за 20 21 г.[1]	623		1070		-659				1034	
	за 20 20 г.[2]	400		611		-388				623	

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[2]		На 31 декабря 20 19 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	144	144	149	149	157	157
в том числе: задолженность задолж.покупат.и заказч. *(вид)*	79	79	81	81	82	82
прочие	65	65	68	68	75	75

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 21 г.[1]							
	за 20 20 г.[2]							
в том числе: *(вид)*	за 20 21 г.[1]							
	за 20 20 г.[2]							
и т. д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 21 г.[1]	2760	3340		-3553			2547
	за 20 20 г.[2]	2670	3592		-3502			2760
в том числе: перед поставщиками *(вид)*	за 20 21 г.[1]	1100	1411		-1110			1401
	за 20 20 г.[2]	1484	1164		-1548			1100
задолж-сть перед бюджетом *(вид)*	за 20 21 г.[1]	257	190		-257			190
	за 20 20 г.[2]	260	257		-260			257
задолж-сть перед внебюдж. фондами *(вид)*	за 20 21 г.[1]	301	314		-301			314
	за 20 20 г.[2]	343	301		-343			301
задолж-сть перед персоналом *(вид)*	за 20 21 г.[1]	505	1378		-1282			601
	за 20 20 г.[2]	487	1015		-997			505
задолж-сть перед прочими кредиторами *(вид)*	за 20 21 г.[1]	597	47		603			41
	за 20 20 г.[2]	96	855		-354			597
Итого	за 20 21 г.[1]	2760	3340		-3553			2547
	за 20 20 г.[2]	2670	3592		-3502			2760

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего			377
в том числе: задолж-сть перед поставщиками *(вид)*			377
(вид)			
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные затраты	5547	3942
Расходы на оплату труда	15164	12629
Отчисления на социальные нужды	3522	2594
Амортизация	499	392
Прочие затраты	3511	3402
Итого по элементам	28243	22959
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и	-53	-11
Итого расходы по обычным видам деятельности	28190	22948

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 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 21 г.[1]		За 20 20 г.[2]	
Получено бюджетных средств — всего	836		2565	
в том числе: на текущие расходы	836		2565	
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего 20 21 г.[1]			()	
20 20 г.[2]			()	
в том числе:				
20 21 г.[1] (наименование цели)			()	
20 20 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.