

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2021 год ООО Торговый дом Молочный
и отчету о прибылях и убытках (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

0710005 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 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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 ___ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 ___ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.				

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>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							

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 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: (объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2346	2346	2346
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			

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	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				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 <u> </u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹	16300	-	16300	(14350)	-	0	-	14350	-
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²	10068	-	10455	(16300)	-	387	-	16300	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>21</u> г. ¹	16300	-	16300	(14350)	-	0	-	14350	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	10068	-	10455	(16300)	-	387	-	16300	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>19</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>18</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
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 <u>21</u> г. ¹	41	(-)	87	(54)	-	-	-	x	74	(-)
	5420	за 20 <u>20</u> г. ²	42	(-)	112	(113)	-	-	-	x	41	(-)
в том числе: Сырье, материалы		за 20 <u>21</u> г. ¹	1	(-)	-	(-)	-	-	-	-	1	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	1	(-)	-	(-)	-	-	-	-	1	(-)
Расходы будущих периодов		за 20 <u>21</u> г. ¹	40	(-)	87	(54)	-	-	-	-	73	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	41	(-)	112	(113)	-	-	-	-	40	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2014 год ООО Торговый дом Молочный	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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная 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 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	26509	(-)	137232	-	(149781)	(-)	-	-	13960	(-)
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	30563	(-)	110308	-	(114362)	(-)	-	-	26509	(-)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>21</u> г. ¹	26476	(-)	137228	-	(149748)	(-)	-	-	13956	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	30292	(-)	106471	-	(110287)	(-)	-	-	26476	(-)
Авансы выданные		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	4	-	(-)	(-)	-	-	4	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 2021г.	33	-	-	-	33	-	-	-	0	-
налоги		за 2020г.	271	-	3837	-	4075	-	-	-	33	-
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	26509	(-)	137232	-	(149781)	(-)	-	x	13960	(-)
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	30563	(-)	110308	-	(114362)	(-)	-	x	26509	(-)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	13	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-	-	-	-
и т.д.							

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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: (вид)		<u> </u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		<u> </u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	18155	124264		(129939)	(-)	-	12595
	5580	<u>20</u> г. ²	7586	99919		(89350)	(-)	-	18155
в том числе: расчеты с поставщиками и		<u>21</u> г. ¹	16869	102643		(108266)	(-)	-	11246
		за 20 <u>20</u> г. ²	6451	81644		(71226)	(-)	-	16869
в том числе:		<u>21</u> г. ¹	1267	25297		(25228)	(-)	-	1336
расчеты по налогам и взносам		за 20 <u>20</u> г. ¹	1109	17905		17747	-	-	1267
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	19	292		(298)	(-)	-	13
прочие расчеты с персоналом		за 20 <u>20</u> г. ¹	26	370		377	-	-	19
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ¹	18155	124264		(129939)	(-)	x	12595
	5570	за 20 <u>20</u> г. ²	7586	99919		(89350)	(-)	x	18155



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	293	369
Отчисления на социальные нужды	5630	89	112
Амортизация	5640	331	331
Прочие затраты	5650	85498	68033
Итого по элементам	5660	86211	68845
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	86211	68845

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)		-	-	(-)	(-)	-
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>21</u> г. ¹		За 20 <u>20</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>21</u> г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 <u>20</u> г. ²	5920	-	-	(-)	-
в том числе:						
(наименование цели)						
	20 <u>21</u> г. ¹		-	-	(-)	-
	20 <u>20</u> 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 (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется 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.