

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Торговый дом Бенат" за 2023 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 амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	0	(0)	
	5110	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	0	(0)	
в том числе:		за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	0	(0)	
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	0	(0)	
(вид нематериальных активов)		за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	0	(0)	
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	0	(0)	
и т.д.			0	(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 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
(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	
		20 23 г. ⁴	20 22 г. ²
Всего	5130	0	0
в том числе:			
(вид нематериальных активов)		0	0
(вид нематериальных активов)		0	0
И т.д.		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	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	
	5150	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	
в том числе:		за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	
		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	
И т.д.			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 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0	
	5170	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0	
в том числе:		за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0	
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0	
		за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0	
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0	
и т.д.			0	0	(0)	(0)	0	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0	
	5190	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0	
в том числе:		за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0	
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0	
		за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0	
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0	
и т.д.			0	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	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходов и расходов в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г. ¹	2 789	(2 689)	0	(2 789)	2 689	(0)	0	0	0	0	0	(0)
	5210	за 20 22 г. ²	2 789	(2 549)	0	(0)	0	(140)	0	0	0	2 789	(2 689)	
в том числе:	5201	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
	5211	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
Здания	5202	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
	5212	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
Сооружения	5203	за 20 23 г. ¹	2 613	(2 516)	0	(2 613)	2 516	(0)	0	0	0	0	(0)	
	5213	за 20 22 г. ²	2 613	(2 377)	0	(0)	0	(139)	0	0	0	2 613	(2 516)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
	5214	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
Офисное оборудование	5205	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
	5215	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
Транспортные средства	5206	за 20 23 г. ¹	176	(173)	0	(176)	173	(0)	0	0	0	0	(0)	
	5216	за 20 22 г. ²	176	(172)	0	(0)	0	(1)	0	0	0	176	(173)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
	5217	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
Земельные участки	5208	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
	5218	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

с. 6

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>23</u> г. ¹	0	0	0	0	
		за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0		
В ТОМ ЧИСЛЕ:	(группа объектов)	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	0	
		за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0		
		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0		
		за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0		
(группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0		
		И т.д.	0	0	0		

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
В ТОМ ЧИСЛЕ:			
(объект основных средств)		0	0
(объект основных средств)		0	0
И т.д.		0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
В ТОМ ЧИСЛЕ:			
(объект основных средств)		0	0
(объект основных средств)		0	0
И т.д.		0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 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	0	1 661	5 759
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 корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷		
						перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷						
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
<i>в том числе:</i> предоставленные займы другим осуществляющим	5302	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
	5312	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
приобретенные права требования	5303	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
	5313	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
<i>в том числе:</i> ночной депозитный вклад	5306	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
	5316	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
приобретенные права требования	5307	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
	5317	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
долговые ценные бумаги	5308	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
	5318	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений -	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0
Итого	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	(0 0)	0	0	0	0	0	0	0

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (аргумент, вид)		0	0	0
И т.д.		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	4 410	4 410
в том числе: товары для перепродажи	5446	0	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	
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста-новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	
	5521	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	
в том числе: по расчетам с поставщиками		за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	
		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	
по расчетам с покупателями и заказчиками		за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	
		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	149 188	(129)	40 863	0	(114 996)	(0)	(129)	0	75 055	(0)	
	5530	за 20 22 г. ²	140 424	(69)	453 043	0	(444 279)	(0)	60	0	149 188	(129)	
в том числе: по расчетам с поставщиками	5511	за 20 23 г. ¹	119	(0)	335	0	(373)	(0)	0	0	81	(0)	
	5531	за 20 22 г. ²	84	(0)	2 816	0	(2 781)	(0)	0	0	119	(0)	
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	за 20 23 г. ¹	135 086	(129)	40 054	0	(114 623)	(0)	(129)	0	60 517	(0)	
	5532	за 20 22 г. ²	123 506	(69)	443 018	0	(431 438)	(0)	60	0	135 086	(129)	
прочая	5513	за 20 23 г. ¹	13 983	(0)	474	0	(0)	(0)	0	0	14 457	(0)	
	5533	за 20 22 г. ²	16 834	(0)	7 209	0	(10 060)	(0)	0	0	13 983	(0)	
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	149 188	(129)	40 863	0	(114 996)	(0)	(129)	0	75 055	(0)	
	5520	за 20 22 г. ²	140 424	(69)	453 043	0	(444 279)	(0)	60	0	149 188	(129)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵			
		Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость		
Всего	5540	0	0	1 289	1 160	693	624
В том числе:							
покупателей и заказчиков	5541	0	0	1 289	1 160	693	624
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	принятые проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0	
в том числе: обязательства по кредитам и займам	5552	за 20 23 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0	
	5572	за 20 22 г. ²	0	0	0	0	0	0	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	182 773	22 539	0	120 554	0	0	84 758	
в том числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5580	за 20 22 г. ²	153 020	480 874	8	451 121	8	0	182 773	
	5561	за 20 23 г. ¹	176 059	6 059	0	102 538	0	0	79 580	
обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат	5581	за 20 22 г. ²	141 679	437 047	0	402 667	0	0	176 059	
	5562	за 20 23 г. ¹	140	1 103	0	992	0	0	251	
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5582	за 20 22 г. ²	191	3 365	0	3 416	0	0	140	
	5563	за 20 23 г. ¹	419	7 628	0	8 047	0	0	0	
	5583	за 20 22 г. ²	1 223	5 672	8	6 476	8	0	419	

обязательства перед внебюджетными фондами	5564	за 20 23 г. ¹	443	1 600	0	(1 993)	(0)	(0)	50
обязательства перед персоналом по оплате труда	5584	за 20 22 г. ²	387	4 624	0	(4 568)	(0)	(0)	443
обязательства по кредитам и займам	5565	за 20 23 г. ¹	980	6 096	0	(6 984)	(0)	(0)	92
обязательства перед прочими кредиторами	5585	за 20 22 г. ²	921	15 539	0	(15 480)	(0)	(0)	980
Итого	5566	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5586	за 20 22 г. ²	8 610	909	0	(9 519)	(0)	(0)	0
	5567	за 20 23 г. ¹	4 732	53	0	(0)	(0)	(0)	4 785
	5587	за 20 22 г. ²	9	13 718	0	(8 995)	(0)	(0)	4 732
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	182 773	22 539	0	(120 554)	(0)	(0)	84 758
	5570	за 20 22 г. ²	153 020	480 874	8	(451 121)	(8)	(8)	182 773

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 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 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	30 609	339 626
Расходы на оплату труда	5620	5 614	15 489
Отчисления на социальные нужды	5630	1 316	4 196
Амортизация	5640	98	140
Прочие затраты	5650	2 219	19 546
Итого по элементам	5660	39 856	378 997
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	39 856	378 997

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	804	373	(1 093)	(0)	84
в том числе: по оплате отпусков	5701	804	373	(1 093)	(0)	84
(вид оценочного обязательства)				()	()	
И т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0
И т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	1 652 794	1 684 181	1 341 331
в том числе: залог по договору	5811	0	4 410	4 410
поручительство выданное	5812	1 652 794	1 679 771	1 336 921

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		0		0
в том числе:					
на текущие расходы	5901		0		0
на вложения во внеоборотные активы	5905		0		0
Бюджетные кредиты - всего					
	5910	0	0	(0)	0
	5920	0	0	(0)	0
в том числе:					
(наименование цели)	20 23 г. ¹	0	0	(0)	0
	20 22 г. ²	0	0	(0)	0
и т.д.	20 22 г. ²	0	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.