

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (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     | Изменения за период      |   |           |                          | На конец периода                                |                       |                          |                         |                          |   |
|--|------|------------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|  |      |            | На начало года           |   | Выбыло    |                          | Переоценка                                      |                       |                          |                         |                          |   |
|  |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего  | 5100 | за 2021 г. | 83                       | (16)  | 4 122     | (83)                     | 22  | (173)                 | -                        | -                       | 4 122                    | (166)   |
|  | 5110 | за 2020 г. | 83                       | (6)   | -         | -                        | -   | (10)                  | -                        | -                       | 83                       | (16)  |
| в том числе:<br>Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | 5101 | за 2021 г. | -                        | -   | 444       | -                        | -   | (11)                  | -                        | -                       | 444                      | (11)  |
|  | 5111 | за 2020 г. | -                        | -   | -         | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| Прочие нематериальные активы   | 5102 | за 2021 г. | 83                       | (16)  | 3 678     | (83)                     | 22  | (162)                 | -                        | -                       | 3 678                    | (155)   |
|  | 5112 | за 2020 г. | 83                       | (6)   | -         | -                        | -   | (10)                  | -                        | -                       | 83                       | (16)  |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. |   | На 31 декабря 2020 г. |   | На 31 декабря 2019 г. |   |
|-------------------------|-----|-----------------------|---|-----------------------|---|-----------------------|---|
|                         |     |                       |   |                       |   |                       |   |
| Всего                   |     | 5120                  | - | -                     | - | -                     | - |
| в том числе:            |     | 5121                  | - | -                     | - | -                     | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя      | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                        | 5130 | 1                     | -                     | -                     |
| в том числе:                 |      |                       |                       |                       |
| Прочие нематериальные активы | 5131 | 1                     | -                     | -                     |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период     | Изменения за период      |                                       |           |                          | На конец периода                                |                          |                                       |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |            | На начало года           |                                       | Поступило | Выбыло                   |   | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |      |            | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период |                          |                                       |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2021 г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -   | -                        | -                                     |
|                         | 5150 | за 2020 г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -   | -                        | -                                     |
| в том числе:            |      |            |                          |                                       |           |                          |   |                          |                                       |
|                         | 5141 | за 2021 г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -   | -                        | -                                     |
|                         | 5151 | за 2020 г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -   | -                        | -                                     |

## 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<br>положительного<br>результата | принято к учету в<br>качестве<br>нематериальных<br>активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2021 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
|   | 5170 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2021 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
|   | 5171 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2021 г. | -              | 5 088               | (407)   | (4 122)  | 547              |
|   | 5190 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| в том числе:  | 5181 | за 2021 г. | -              | 27                  | -   | -  | 27               |
|   | 5191 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ДЖИ ТИ АНЧАН GT ANCHAN"                                | 5182 | за 2021 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
|   | 5192 | за 2020 г. | -              | 13                  | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ТУЛЬСКИЙ СУВЕНИР"                                      | 5183 | за 2021 г. | -              | 31                  | -   | -  | 31               |
|   | 5193 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ИЗДЕЛИЕ ТУЛЬСКИХ МАСТЕРОВ"                             | 5184 | за 2021 г. | -              | 66                  | -   | (66)   | -                |
|   | 5194 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ТРИ ШТЫКА"   | 5185 | за 2021 г. | -              | 419                 | -   | (419)  | -                |
|   | 5195 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ОБОЙМА"  | 5186 | за 2021 г. | -              | 81                  | (81)  | -  | -                |
|   | 5196 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "КАЛИБР 30 ММ"  | 5187 | за 2021 г. | -              | 245                 | -   | (245)  | -                |
|   | 5197 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ЛЕВИША"  | 5188 | за 2021 г. | -              | 369                 | -   | (369)  | -                |
|   | 5198 | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ЗОЛОТАЯ РОЖЬ"  | 5189 | за 2021 г. | -              | 31                  | (31)  | -  | -                |
|   | 5199 | за 2020 г. | -              | -                   | (59)  | -  | -                |
| Товарный знак "СТАРАЯ ТВЕРЬ"  |      | за 2021 г. | -              | 59                  | -   | -  | -                |
|   |      | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ДЮМИНКА"   |      | за 2021 г. | -              | 336                 | -   | (336)  | -                |
|   |      | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ПЕРВЫЙ КУПАЖНЫЙ ЗАВОД"                                 |      | за 2021 г. | -              | 359                 | -   | (359)  | -                |
|   |      | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ЛУГОВАЯ"   |      | за 2021 г. | -              | 44                  | (44)  | -  | -                |
|   |      | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "Тульский кремль"                                       |      | за 2021 г. | -              | 41                  | (41)  | -  | -                |
|   |      | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "GIN TULA GT №3"  |      | за 2021 г. | -              | 244                 | -   | (244)  | -                |
|   |      | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "КАЛИБР 57 ММ"  |      | за 2021 г. | -              | 343                 | -   | (343)  | -                |
|   |      | за 2020 г. | -              | -                   | -   | -  | -                |
| Товарный знак "ГЕНЕРАЛ-ГУБЕРНАТОРСКАЯ"                                |      | за 2021 г. | -              | 31                  | (31)  | -  | -                |

|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Товарный знак "ДЮМИНСКАЯ"   |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2021 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Товарный знак "ПЕРВЫЙ КУПАЖНЫЙ"                                     |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2021 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Товарный знак "СЕРЕБРЯНЫЙ ОРДИНАР "                                 |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2021 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Товарный знак "СЕРЕБРЯНЫЙ МЕРНИК"                                   |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2021 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Товарный знак "ДЕРЖИ КРАБА"   |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2021 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Товарный знак "ОРУЖЕЙНАЯ СТОЛИЦА"                                   |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2021 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Товарный знак "СТАРАЯ ТУЛА"   |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2021 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Товарный знак "ЛУГОВОЙ РАССВЕТ"                                     |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2021 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Патент "Бутылка для напитков с колпаком<br>"имитатор пули" в наборе |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2021 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | за 2020 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |



Руководитель  
Шпаков Петр Петрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.



**2.1. а. Авансы, выданные на приобретение основных средств**

| Наименование показателя   | Код         | На 31 декабря 2021г. | На 31 декабря 2020г. | На 31 декабря 2019г. |
|---|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Авансы, выданные на приобретение основных средств, в том числе</b> | <b>5222</b> | <b>3909</b>          | <b>9214</b>          | <b>6898</b>          |
| ООО "АЛГОРИТМ"  |             | -                    | -                    | 1285                 |
| ООО "КОСМОС Модульные решения"  |             | -                    | 3034                 | -                    |
| ООО "ПМК"   |             | -                    | 881                  | 719                  |
| ООО "ПРАКТИКМ"  |             | -                    | 695                  | 579                  |
| ИП Санов Е.Г.   |             | -                    | 1181                 | -                    |
| ООО "Технофильтр"   |             | -                    | 494                  | -                    |
| АО "ТУЛАГОРГАЗ"   |             | -                    | 1272                 | -                    |
| ООО "ТЭП Компания"  |             | -                    | 1057                 | 4015                 |
| ООО "Электрострой-М"  |             | -                    | -                    | 300                  |
| ООО "Экспертный Центр Технологической Безопасности"                   |             | -                    | 600                  | -                    |
| ИП Свиридов А.А.  |             | 1600                 | -                    | -                    |
| АО "ТЭСМО"  |             | 417                  | -                    | -                    |





|  |            |   |     |   |       |   |
|--|------------|---|-----|---|-------|---|
| Монтаж автоматической пожарной сигнализации склад лит.Д и КПП по адресу: Тула, ул. Некрасова,д.5 | за 2021 г. | - | -   | - | (269) | - |
|  | за 2020 г. | - | 269 | - | -     | - |
| Комплект оснастки линии розлива Гжелка   | за 2021 г. | - | 538 | - | (538) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Емкость нержавеющей V=25дал  | за 2021 г. | - | -   | - | -     | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Емкость нержавеющей V=30дал  | за 2021 г. | - | -   | - | -     | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Емкость нержавеющей V=40 дал   | за 2021 г. | - | -   | - | -     | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Емкость нержавеющей V=8 дал  | за 2021 г. | - | -   | - | -     | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Емкость нержавеющей V=5 дал  | за 2021 г. | - | -   | - | -     | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Емкость нержавеющей V=2.5 дал  | за 2021 г. | - | -   | - | -     | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Емкость нержавеющей V=50дал  | за 2021 г. | - | -   | - | -     | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект оснастки линии розлива № 3 для формата бутылки "Стужа 0,7"                              | за 2021 г. | - | 410 | - | (410) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект оснастки линии розлива № 3 для формата бутылки "Стужа 1"                                | за 2021 г. | - | 410 | - | (410) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект оснастки _Перепелка 0,2   | за 2021 г. | - | 545 | - | (545) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект оснастки _Перепелка 0,1   | за 2021 г. | - | 291 | - | (291) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Датчик Д-5/534   | за 2021 г. | - | 99  | - | (99)  | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект оснастки _Хлебный дар   | за 2021 г. | - | 452 | - | (452) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект оснастки _Перепелка 0,5   | за 2021 г. | - | 175 | - | (175) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Ручной помарочный учет   | за 2021 г. | - | 384 | - | (384) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Система помарочного учета 3 линия  | за 2021 г. | - | 444 | - | (444) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Молниеприемник (спиртохранилище)   | за 2021 г. | - | 78  | - | (78)  | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Насосное оборудование спиртохранилища  | за 2021 г. | - | 206 | - | (206) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Скважина   | за 2021 г. | - | 6   | - | (6)   | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект оснастки линии розлива № 3 для формата бутылки "Стужа 0,5"                              | за 2021 г. | - | 565 | - | (565) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект оснастки линии розлива № 2 для формата бутылки "Джин 0,5"                               | за 2021 г. | - | 329 | - | (329) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект оснастки линии розлива № 2 для формата бутылки "Аперитив 0,5л"                          | за 2021 г. | - | 187 | - | (187) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |
| Комплект офисной техники 1 раб. место  | за 2021 г. | - | 602 | - | (602) | - |
|  | за 2020 г. | - | -   | - | -     | - |



|   |            |   |       |    |         |   |
|---|------------|---|-------|----|---------|---|
| Емкость V=0,2 м.куб. № 5  | за 2021 г. | - | 34    | -  | (34)    | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Емкость V=0,2 м.куб. № 6  | за 2021 г. | - | 34    | -  | (34)    | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Емкость V=0,2 м.куб. № 7  | за 2021 г. | - | 34    | -  | (34)    | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Система видеонаблюдения: Некрасова, 5   | за 2021 г. | - | 57    | -  | (57)    | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Система контроля и управления доступом  | за 2021 г. | - | 281   | -  | (281)   | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Счетчик УСБ-5/534   | за 2021 г. | - | 87    | -  | (87)    | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Емкость для настоев 100д № 26   | за 2021 г. | - | -     | -  | -       | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Емкость для настоев 100д №27  | за 2021 г. | - | -     | -  | -       | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Емкость эмалированная 1700 д №7   | за 2021 г. | - | -     | -  | -       | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Емкость эмалированная 1700 д №8   | за 2021 г. | - | -     | -  | -       | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Емкость для аварийного слива (30дал) № 35   | за 2021 г. | - | -     | -  | -       | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Упорочная головка для укупорки новой бутылки "Журавли" 0,5л и 0,7л (Моноблок М.087)_ПКЗ | за 2021 г. | - | 58    | -  | (58)    | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Комплект оснасток для деталей Колпачок  | за 2021 г. | - | 109   | -  | (109)   | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Формокомплект для изготовления стеклбутылки Tulskey Calibr 250-SAMPLE SET               | за 2021 г. | - | 405   | -  | (405)   | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Формокомплект для изготовления стеклбутылки Tulskey Calibr 250 add.trial                | за 2021 г. | - | 625   | -  | (625)   | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Автомобиль MITSUBISHI PAJERO SPORT 2  | за 2021 г. | - | 2 292 | -  | (2 292) | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Автопорузчик HANGCHA CPDS18-AC6-1   | за 2021 г. | - | 2 781 | -  | (2 781) | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Принтер этикеток Honeywell PM42 PM4422  | за 2021 г. | - | 194   | 97 | (97)    | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Сплит-система AUX AS-H24A4  | за 2021 г. | - | 81    | -  | (81)    | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Сплит-система Бириуса   | за 2021 г. | - | 130   | -  | (130)   | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Сервер 2x Xeon 64 RAM   | за 2021 г. | - | 198   | -  | (198)   | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Термо-усаживающий тоннель для усадки колпачка с тремя фенами LEISTER                    | за 2021 г. | - | 330   | -  | (330)   | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Штабелер электрический самоходный CDD15R-E (1,5г. 3,5м.)SMART                           | за 2021 г. | - | 196   | -  | (196)   | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Модульное здание КПП с офисом отдела логистики  | за 2021 г. | - | 2 976 | -  | (2 976) | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |
| Сервер 2x Intel Xeon/64Gb   | за 2021 г. | - | 156   | -  | (156)   | - |
|   | за 2020 г. | - | -     | -  | -       | - |





|   |      |        |   |
|---|------|--------|---|
| Цех по производству воды (с 10.09.2021)   | 5261 | 33 399 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | -      | - |
| В том числе:  | 5271 | -      | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| 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 | -                     | 587                   | 1 444                 |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5287 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель 2022 (подпись) Шапов Петр Петрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

### 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 | Поступило           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |   |
|                             |      |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |   |   |                          |                           |   |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2021 г. | 56 546                   | -                         | -                   | (26 047)                 | -                         | -   | -   | -                        | 30 499                    | - |
|                             | 5311 | за 2020 г. | 55 672                   | -                         | 1 144               | (270)                    | -                         | -   | -   | -                        | 56 546                    | - |
| в том числе:<br>паи         | 5302 | за 2021 г. | 30 499                   | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | 30 499                    | - |
|                             | 5312 | за 2020 г. | 30 499                   | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | 30 499                    | - |
|                             | 5303 | за 2021 г. | 26 047                   | -                         | -                   | (26 047)                 | -                         | -   | -   | -                        | -                         | - |
|                             | 5313 | за 2020 г. | 25 173                   | -                         | 1 144               | (270)                    | -                         | -   | -   | -                        | 26 047                    | - |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2021 г. | 67 419                   | -                         | 32 726              | (1 950)                  | -                         | -   | -   | -                        | 98 195                    | - |
|                             | 5315 | за 2020 г. | 29 070                   | -                         | 40 771              | (2 422)                  | -                         | -   | -   | -                        | 67 419                    | - |
| в том числе:<br>займы       | 5306 | за 2021 г. | 67 419                   | -                         | 32 726              | (1 950)                  | -                         | -   | -   | -                        | 99 195                    | - |
|                             | 5316 | за 2020 г. | 29 070                   | -                         | 40 771              | (2 422)                  | -                         | -   | -   | -                        | 67 419                    | - |
| Финансовых вложений - Итого | 5300 | за 2021 г. | 123 965                  | -                         | 32 726              | (27 997)                 | -                         | -   | -   | -                        | 128 694                   | - |
|                             | 5310 | за 2020 г. | 84 742                   | -                         | 41 915              | (2 682)                  | -                         | -   | -   | -                        | 123 965                   | - |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя   | Код          | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320         | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  |              |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325         | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  |              |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5326<br>5329 | -<br>-                | -<br>-                | -<br>-                |



Руководитель \_\_\_\_\_ Шлаков Петр Петрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года |   |                      |                       | Изменения за период |                               |                               |   |                | На конец периода                        |                      |        |
|---|------|------------|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------|---|----------------------|--------|
|   |      |            | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость      | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |        |
|   |      |            |                |   |                      |                       |                     |                               |                               |   |                |   |                      | выбыло |
| Запасы - всего  | 5400 | за 2021 г. | 101 443        | -                                       | 101 443              | 2 326 499             | (2 337 649)         | -                             | X                             | 90 293                                    | -              | 90 293                                  |                      |        |
|   | 5420 | за 2020 г. | 36 809         | -                                       | 36 809               | 1 917 146             | (1 854 323)         | -                             | X                             | 101 443                                   | -              | 101 443                                 |                      |        |
| в том числе:<br>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности  | 5401 | за 2021 г. | 90 846         | -                                       | 90 846               | 663 379               | (692 181)           | -                             | -                             | 62 044                                    | -              | 62 044                                  |                      |        |
|   | 5421 | за 2020 г. | 34 564         | -                                       | 34 564               | 579 340               | (523 058)           | -                             | -                             | 90 846                                    | -              | 90 846                                  |                      |        |
| Готовая продукция   | 5402 | за 2021 г. | 7 877          | -                                       | 7 877                | 714 577               | (704 442)           | -                             | -                             | 18 013                                    | -              | 18 013                                  |                      |        |
|   | 5422 | за 2020 г. | 935            | -                                       | 935                  | 575 271               | (569 264)           | -                             | -                             | 7 877                                     | -              | 7 877                                   |                      |        |
| Товары для перепродажи  | 5403 | за 2021 г. | 720            | -                                       | 720                  | 9 258                 | (1 205)             | -                             | -                             | 8 773                                     | -              | 8 773                                   |                      |        |
|   | 5423 | за 2020 г. | 622            | -                                       | 622                  | 4 835                 | (4 736)             | -                             | -                             | 720                                       | -              | 720                                     |                      |        |
| Товары и готовая продукция отгруженные  | 5404 | за 2021 г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -   | -              | -                                       |                      |        |
|   | 5424 | за 2020 г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -   | -              | -                                       |                      |        |
| Затраты в незавершенном производстве  | 5405 | за 2021 г. | 2 000          | -                                       | 2 000                | 893 410               | (893 947)           | -                             | -                             | 1 463                                     | -              | 1 463                                   |                      |        |
|   | 5425 | за 2020 г. | 445            | -                                       | 445                  | 699 900               | (699 323)           | -                             | -                             | 2 000                                     | -              | 2 000                                   |                      |        |
| Прочие запасы и затраты   | 5406 | за 2021 г. | -              | -                                       | -                    | 45 875                | (45 875)            | -                             | -                             | -   | -              | -                                       |                      |        |
|   | 5426 | за 2020 г. | -              | -                                       | -                    | 57 800                | (57 800)            | -                             | -                             | -   | -              | -                                       |                      |        |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасы") | 5507 | за 2021 г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -   | -              | -                                       |                      |        |
|   | 5527 | за 2020 г. | 243            | -                                       | 243                  | -                     | 243                 | -                             | -                             | -   | -              | -                                       |                      |        |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель \_\_\_\_\_ Шпаков Петр Петрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | На 31 декабря 2021 г. |                               | На 31 декабря 2020 г. |                               | На 31 декабря 2019 г. |                               |
|--|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
|  | Код                   | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость  | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость  | учтенная по условиям договора |
| Всего  | 5540                  | 27 020                        | 26 084                | -                             | -                     | -                             |
| в том числе:   |                       |                               |                       |                               |                       |                               |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541                  | 27 020                        | 26 084                | -                             | -                     | -                             |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542                  | -                             | -                     | -                             | -                     | -                             |
| прочая   | 5543                  | -                             | -                     | -                             | -                     | -                             |
|  | 5544                  | -                             | -                     | -                             | -                     | -                             |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |             |                                  | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|---|---|--------------------------|
|  |      |            |                        | поступление   |  | выбыло      |                                  |   |   |                          |
|  |      |            |                        | 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 2021 г. | 253 510                | 150 000   | 22 022   | -           | 34 458                           | -   | 459 990   |                          |
|  | 5571 | за 2020 г. | 140 602                | 12 899  | 18 981   | -           | 81 028                           | -   | 253 510   |                          |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |             |                                  |   |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2021 г. | -                      | 150 000   | -  | -           | -                                | -   | 150 000   |                          |
|  | 5572 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   |                          |
| займы  | 5553 | за 2021 г. | 253 510                | -   | 22 022   | -           | 34 458                           | -   | 309 990   |                          |
|  | 5573 | за 2020 г. | 140 602                | 12 899  | 18 981   | -           | 81 028                           | -   | 253 510   |                          |
| прочая   | 5554 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   |                          |
|  | 5574 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   |                          |
|  | 5555 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -           | X                                | X   | -   |                          |
|  | 5575 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -           | X                                | X   | -   |                          |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021 г. | 737 140                | 954 259   | 23 127   | (692 560)   | (34 458)                         | -   | 987 508   |                          |
|  | 5580 | за 2020 г. | 276 204                | 2 184 066   | 1 805  | (1 643 987) | (81 028)                         | 70  | 737 140   |                          |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |             |                                  |   |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2021 г. | 279 279                | 188 447   | -  | (246 029)   | -                                | -   | 221 697   |                          |
|  | 5581 | за 2020 г. | 75 718                 | 255 862   | -  | (52 319)    | -                                | 17  | 279 278   |                          |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2021 г. | -                      | 194   | -  | -           | -                                | -   | 194   |                          |
|  | 5582 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   |                          |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2021 г. | 406 612                | 676 640   | 14 443   | (421 065)   | -                                | -   | 676 640   |                          |
|  | 5583 | за 2020 г. | 116 882                | 1 802 499   | 650  | (1 513 471) | -                                | 52  | 406 612   |                          |
| кредиты  | 5564 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   |                          |
|  | 5584 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   |                          |
| займы  | 5565 | за 2021 г. | 42 562                 | 80 000  | 8 684  | (16 608)    | (34 458)                         | -   | 80 000  |                          |
|  | 5585 | за 2020 г. | 81 028                 | 119 000   | 1 155  | (77 573)    | (81 028)                         | -   | 42 582  |                          |
| прочая   | 5566 | за 2021 г. | 8 668                  | 8 977   | (8 668)  | (8 668)     | -                                | -   | 8 977   |                          |
|  | 5586 | за 2020 г. | 2 576                  | 6 705   | (624)  | (624)       | -                                | 11  | 8 668   |                          |
|  | 5567 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | X   | -   |                          |
|  | 5587 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | X   | -   |                          |
| Итого  | 5550 | за 2021 г. | 990 650                | 1 104 259   | 45 149   | (692 560)   | X                                | -   | 1 447 498   |                          |
|  | 5570 | за 2020 г. | 416 806                | 2 196 965   | 20 786   | (1 643 987) | X                                | 70  | 990 650   |                          |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5593 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель \_\_\_\_\_ Шлаков Петр Петрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

### 6. Затраты на производство

| Наименование показателя   | Код  | за 2021 г. | за 2020 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 664 745    | 526 796    |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 92 587     | 76 373     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 27 204     | 21 964     |
| Амортизация   | 5640 | 11 108     | 8 510      |
| Прочие затраты  | 5650 | 110 315    | 79 876     |
| Итого по элементам  | 5660 | 905 959    | 713 519    |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | (17 651)   | (8 497)    |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 888 308    | 705 022    |



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 Шлаков Петр Петрович  
 (расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 4 236                  | 10 524   | (8 003)  | -                            | 6 757                    |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв на оплату отпусков       | 5701 | 4 236                  | 10 524   | (8 003)  | -                            | 6 757                    |



Шлаков Петр Петрович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

3 марта 2022 г.

### 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | 1 112 796             | 87 040                | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| 5801                    | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| 5810                    | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        |      |                       |                       |                       |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| 5811                    | 5811 | -                     | -                     | -                     |



**Шпаков Петр Петрович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
всего \*  
3 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2021 г.     |                 | за 2020 г.        |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | -              | -               | -                 |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |
| на текущие расходы                 | 5901 | -              | -               | -                 |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | -              | -               | -                 |
|                                    |      | На начало года | Получено за год | На конец года     |
| Бюджетные кредиты - всего          |      |                |                 |                   |
| за 2021 г.                         | 5910 | -              | -               | -                 |
| за 2020 г.                         | 5920 | -              | -               | -                 |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |
| за 2021 г.                         | 5911 | -              | -               | -                 |
| за 2020 г.                         | 5921 | -              | -               | -                 |



Руководитель

Шпаков Петр Петрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

## 10. Общие сведения

Бухгалтерская отчетность ООО «Первый купажный завод» за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью «Первый купажный завод» (далее – Общество) зарегистрировано 17 июля 2018 года Управлением Федеральной налоговой службы по Тульской области.

**Полное фирменное наименование Общества:** Общество с ограниченной ответственностью «Первый купажный завод»

**Сокращенное фирменное наименование Общества:** ООО «Первый купажный завод»

**Юридический адрес Общества:** 300045, Тульская область, г. Тула, ул. Некрасова, д.5, литера А, помещение 20.

**Почтовый адрес Общества:** 300045, Тульская область, г. Тула, ул. Некрасова, д.5, литера А, помещение 20.

**Сведения о государственной регистрации Общества:**

**ОГРН 1187154016202 ИНН 7107127612 КПП 710701001**

**ОКВЭД 11.01 «Перегонка, очистка и смешивание спиртов» - основной вид деятельности.**

**Уставный капитал Общества:** 150 000 000,00 (сто пятьдесят миллионов) рублей

**Органами управления Обществом являются:**

Общее собрание участников – высший орган Общества;

Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества.

**Участники/учредители Общества, с долей в уставном капитале:**

1. ООО «Центр перспективных инвестиций» (ИНН 7106082736) - 65% доли;
2. Шпаков Петр Петрович (ИНН710602303978) – 11.5% доли;
3. Соколовский Александр Викторович (ИНН710602717880) - 3.33% доли;
4. Казаков Сергей Иванович (ИНН 710600558360) - 3.5% доли;
5. ЗАО «ПРОМИНВЕСТ» (ИНН 7718974740) – 10% доли;
6. ООО «МАШЗАВОДДОМ» (ИНН 7104080042) - 6.67% доли.

**Генеральный директор Общества - Шпаков Петр Петрович.**

**Среднесписочная численность персонала Общества за 2021 год составила 172 человека, за 2020 год - 132 человека; за 2019 год – 40 человек.**

**Филиалы, представительства и дочерние общества: не имеет.**

**Тел.: 8 (4872) 70-61-36**

**E-mail: info@pkztula.ru**

## **11. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

Учетная политика ООО «Первый купажный завод» на 2021 год утверждена приказом №118-1/19з от 31.12.2020г.

### ***11.1. Основные средства***

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000 рублей.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Начисление амортизации объектов основных средств, производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

### ***11.2. Нематериальные активы***

В составе НМА учитываются активы, соответствующие требованиям п.3,4 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.

Стоимость объектов нематериальных активов погашать линейным способом.

### ***11.3. Финансовые вложения***

Общество принимает к бухгалтерскому учету активы в качестве финансовых вложений, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Министерства финансов РФ № 126н от 10.12.2002 г.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

### ***11.4. Запасы***

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Резерв под снижение стоимости материалов создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Организация создает резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату.

Величина резерва определяется на конец каждого отчетного года в сумме превышения себестоимости материалов над стоимостью их реализации по рыночным ценам.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

### **11.5. Готовая продукция**

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не используется.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка) в расчет которой включается количество и стоимость готовой продукции на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

### **11.6. Займы и кредиты**

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

### **11.7. Оценочные обязательства**

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчетного периода создается резерв на предстоящую оплату отпусков работников.

### **11.8. Налог на прибыль**

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Величина расхода по налогу на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, т.е. путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину условного расхода, скорректированную на сумму постоянного налогового расхода (дохода) и суммарного изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода.

### **11.9. Учет доходов и расходов**

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- выручка от реализации продукции;
- прочие услуги (сдача имущества в аренду, торговля).

Остальные доходы считаются прочими доходами.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности:

- выручка от реализации продукции;
- прочие услуги (сдача имущества в аренду, торговля).

Затраты основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство» по видам производимой продукции в разрезе статей затрат.

К прямым расходам относится:

- материальные расходы, непосредственно участвующие в процессе производства;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;

- резерв на оплату отпуска персонала, участвующего в процессе производства.

#### ***11.10. Раскрытие существенных показателей.***

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению (обособленно), существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период не менее 5% (пяти процентов) процентов.

## 12. Раскрытие существенных показателей

### 12.1. Бухгалтерский баланс

Информацию, представленную в разделе, следует рассматривать в дополнение к табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 12.1.1. Основные средства

В 2021 году были введены в эксплуатацию 129 единиц основных средств на общую сумму первоначальной стоимости 35 715 тыс. руб.

Произведена реконструкция цеха по производству воды на сумму 33 399 тыс. руб.

Продано 17 единиц основных средств с остаточной стоимостью 65 942 тыс. руб., в том числе земельный участок – 23728 тыс. руб.; цех по производству воды – 33 493 тыс. руб.

В составе строки 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражены следующие показатели:

| Наименование показателя                           | на 31.12.2021  | на 31.12.2020  | на 31.12.2019  |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Первоначальная стоимость                          | 181 147        | 108 024        | 96 988         |
| Амортизация                                       | 22 576         | 14 325         | 5 825          |
| <b>Балансовая стоимость основных средств</b>      | <b>158 571</b> | <b>93 699</b>  | <b>91 163</b>  |
| Вложения во внеоборотные активы                   | 796            | 44 581         | 27 301         |
| Авансы, выданные на приобретение основных средств | 3 909          | 9 214          | 6 898          |
| <b>ИТОГО</b>                                      | <b>163 276</b> | <b>147 494</b> | <b>125 362</b> |

По состоянию на 31.12.2021г. в Обществе имеются основные средства со следующими сроками полезного использования:

|  |
|--|
| <b>Здания</b>  |
| Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно) |
| Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно) |
| Десятая группа (свыше 30 лет)                        |
| <b>Сооружения</b>                                    |
| Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) |
| Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)    |
| Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)  |
| Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно) |
| Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно) |
| Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно) |
| Десятая группа (свыше 30 лет)                        |
| <b>Машины и оборудование (кроме офисного)</b>        |
| Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)    |
| Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)    |
| Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) |
| Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)    |
| Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)  |
| <b>Офисное оборудование</b>                          |
| Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)    |
| Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)    |

|  |
|--|
| <b>Транспортные средства</b>                         |
| Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)    |
| <b>Другие виды основных средств</b>                  |
| Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)    |
| Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) |
| Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)    |

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

По состоянию на 31.12.2021г. в Обществе проведена переоценка (дооценка) основных средств на общую сумму 71 224 тыс. руб.

### 12.1.2. Нематериальные активы

В составе строки 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса отражены следующие:

| Наименование показателя                            | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | на 31.12.2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Первоначальная стоимость                           | 4 122         | 83            | 83            |
| Амортизация  | 166           | 16            | 6             |
| <b>Балансовая стоимость нематериальных активов</b> | <b>3 956</b>  | <b>67</b>     | <b>77</b>     |
| Вложения во внеоборотные активы                    | 547           | 0             | 0             |
| <b>ИТОГО</b>                                       | <b>4 503</b>  | <b>67</b>     | <b>77</b>     |

По состоянию на 31.12.2021г. в состав нематериальных активов Общества входят:

| Наименование нематериального актива                              | Первоначальная стоимость, тыс. руб. |
|--|-------------------------------------|
| Патент "Бутылка для напитков с колпаком "имитатор пули" в наборе | 444                                 |
| Товарный знак "GIN TULA GT №3"                                   | 244                                 |
| Товарный знак "ДЮМИНКА"  | 336                                 |
| Товарный знак "ИЗДЕЛИЕ ТУЛЬСКИХ МАСТЕРОВ"                        | 66                                  |
| Товарный знак "КАЛИБР 30 ММ"                                     | 245                                 |
| Товарный знак "КАЛИБР 57 ММ"                                     | 343                                 |
| Товарный знак "ЛЕВША"  | 369                                 |
| Товарный знак "ОРУЖЕЙНАЯ СТОЛИЦА"                                | 412                                 |
| Товарный знак "ПЕРВЫЙ КУПАЖНЫЙ ЗАВОД"                            | 360                                 |
| Товарный знак "СЕРЕБРЯНЫЙ МЕРНИК"                                | 442                                 |
| Товарный знак "СЕРЕБРЯНЫЙ ОРДИНАР "                              | 442                                 |
| Товарный знак "ТРИ ШТЫКА"  | 419                                 |
| <b>Итого</b>   | <b>4 122</b>                        |

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Срок полезного использования нематериальных активов установлен на срок действия товарного знака – 10 лет.

### 12.1.3 Финансовые вложения

В составе строки 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражено следующие:

| Наименование показателя                   | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | на 31.12.2019 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Паи (вложения в уставной капитал обществ) | 30 499        | 30 499        | 30 499        |
| в том числе ООО «ПК «Вотерхаус»           | 29 740        | 29 740        | 29 740        |
| Займы выданные                            | 0             | 26 047        | 25 173        |
| <b>ИТОГО</b>                              | <b>30 499</b> | <b>56 546</b> | <b>55 672</b> |

В составе строки 1240 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражено следующие:

| Наименование показателя | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | на 31.12.2019 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Займы выданные          | 98 195        | 67 419        | 29 070        |
| <b>ИТОГО</b>            | <b>98 195</b> | <b>67 419</b> | <b>29 070</b> |

### 12.1.4. Отложенные налоговые активы

В составе строки 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса отражены следующие налоговые активы:

| Отложенные налоговые активы       | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | тыс. руб.<br>на 31.12.2019 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| Основные средства                 | -             | 107           | 430                        |
| Оценочные обязательства и резервы | -             | 101           | -                          |
| Резервы сомнительных долгов       | -             | 275           | -                          |
| Убытки                            | 30 131        | 29 067        | 17 822                     |
| <b>ИТОГО</b>                      | <b>30 131</b> | <b>29 550</b> | <b>18 252</b>              |

### 12.1.5. Прочие внеоборотные активы

В составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражено следующие:

| Показатель               | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | тыс. руб.<br>на 31.12.2019 |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| Расходы будущих периодов | 2 549         | 6 046         | 7 895                      |

### 12.1.6. Запасы

В составе строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены следующие показатели:

| Наименование показателя                 | на 31.12.2021 | на 31.12.2020  | тыс. руб.<br>на 31.12.2019 |
|---|---------------|----------------|----------------------------|
| <b>Запасы, в том числе</b>              | <b>90 293</b> | <b>101 443</b> | <b>36 809</b>              |
| Материалы, в том числе                  | 62 044        | 90 846         | 34 807                     |
| Комплекующие                            | 56 297        | 73 640         | 21 489                     |
| Полуфабрикаты собственного производства | 1 463         | 2 000          | 445                        |
| Товары                                  | 8 773         | 720            | 622                        |
| Готовая продукция                       | 18 013        | 7 877          | 935                        |

### 12.1.7. Дебиторская задолженность

В составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие основные виды задолженности:

| Вид задолженности             | тыс. руб.        |                |                |
|-------------------------------|------------------|----------------|----------------|
|                               | на 31.12.2021    | на 31.12.2020  | на 31.12.2019  |
| Задолженность покупателей     | 1 081 901        | 604 465        | 215 051        |
| Переплата по налогам и сборам | 377              | 0              | 0              |
| Авансы выданные               | 27 890           | 6 470          | 5 724          |
| Расчеты с прочими дебиторами  | 24 079           | 9 957          | 9 691          |
| Резерв по сомнительным долгам | -936             | -1 377         | -2 475         |
| <b>ИТОГО</b>                  | <b>1 133 311</b> | <b>619 515</b> | <b>227 991</b> |

Основными дебиторами по состоянию на 31.12.2021г. является следующие покупатели:

- ООО «НАТ» в сумме 433 622 тыс. руб.;
- ООО «ПК «Вотерхаус» в сумме 224 005 тыс. руб.;
- ООО «АТТ» в сумме 91 001 тыс. руб.;
- ООО «РЕГИОН 50» в сумме 81 871 тыс. руб.;
- ООО «Город 77» в сумме 68 702 тыс. руб.;
- ООО «ЛЕВИША» - 41 105 тыс. руб.

### 12.1.8. Денежные средства

В строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки денежных средств, на следующих видах счетов:

| Вид счета      | тыс. руб.     |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | на 31.12.2019 |
| Расчетный счет | 9             | 482           | 537           |
| Касса          | 11 034        | 452           | 0             |
| <b>ИТОГО</b>   | <b>11 043</b> | <b>934</b>    | <b>537</b>    |

### 12.1.9. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 Бухгалтерского баланса отражено:

| Наименование актива                           | тыс. руб.   |   |   |
|---|---|---|---|
|   | на 31.12.2021<br>Краткосрочная часть<br>стр. 1260 | на 31.12.2020<br>Краткосрочная часть<br>стр. 1260 | на 31.12.2019<br>Краткосрочная часть<br>стр. 1260 |
| <b>Расходы будущих периодов, в том числе:</b> | <b>2 350</b>                                      | <b>156</b>  | <b>80</b>   |
| Госпошлина за получение лицензии              | 1 899   | -   | -   |
| РБП на использование программы для ЭВМ        | 451   | 156   | 80  |

### **12.1.10. Уставный капитал**

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2019, на 31.12.2020 и на 31.12.2021 составляет 150 000 тыс. руб. - строка 1310 Бухгалтерского баланса.

### **12.1.11. Переоценка основных средств**

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» по состоянию на 31.12.2021г. отражена переоценка – увеличение стоимости основных средств на сумму 71 224 тыс. руб., в том числе

недвижимое имущество на сумму 65 927 тыс. руб.;

емкости на сумму 4 723 тыс. руб.

Оценка рыночной стоимости переоцененного имущества произведена независимым оценщиком – ООО «Независимая оценка «РЕЗОН».

### **12.1.12. Долгосрочные обязательства**

В составе статьи «Заемные средства» строки 1410 Бухгалтерского баланса отражена величина средств финансирования, полученная в рамках заключенных договоров денежного займа с процентами и кредитного договора, как долгосрочные по состоянию

на 31.12.2019 года в сумме 140 602 тыс. руб.;

на 31.12.2020 года в сумме 253 510 тыс. руб.;

на 31.12.2021 года в сумме 459 990 тыс. руб.

В 2021 году привлечены кредитные средства на сумму 150 000 тыс. руб. у АО «АБ «РОССИЯ».

В состав строки 1410 «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2021г. входит: кредит АО «АБ «РОССИЯ» на сумму 150 000 тыс. руб.;

займы ООО «Центр перспективных инвестиций» на общую сумму 309 990 тыс. руб.

### **12.1.13. Отложенные налоговые обязательства**

В составе строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса отражены следующие показатели:

| Показатель                  | тыс. руб.     |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                             | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | на 31.12.2019 |
| Готовая продукция           | -             | 9             | 2             |
| Основные средства           | 385           | 7             | 4             |
| Расходы будущих периодов    | 819           | 1 199         | 1 579         |
| Резервы сомнительных долгов | 5 217         | 12            | -             |
| <b>ИТОГО</b>                | <b>6 421</b>  | <b>1 227</b>  | <b>1 585</b>  |

### **12.1.14. Заемные средства**

В составе краткосрочных обязательств по строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены следующие показатели:

| Займодавец/кредитор                      | тыс. руб.     |               |               |
|--|---------------|---------------|---------------|
|  | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | на 31.12.2019 |
| <b>Итого по строке 1510, в том числе</b> | <b>80 000</b> | <b>42 582</b> | <b>81 028</b> |
| ПАО Сбербанк                             | 80 000        | -             | -             |
| ООО «Центр перспективных инвестиций»     | -             | 42 582        | 81 028        |

Просроченных займов и кредитов по состоянию на 31.12.2021г. нет.

### 12.1.15. Кредиторская задолженность

В составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражены следующие основные виды задолженности:

| Вид задолженности                 | тыс. руб.      |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                   | на 31.12.2021  | на 31.12.2020  | на 31.12.2019  |
| Задолженность поставщикам         | 221 697        | 279 278        | 75 718         |
| Задолженность по налогам и сборам | 676 640        | 406 612        | 116 882        |
| Авансы полученные                 | 194            | -              | -              |
| Расчеты с прочими кредиторами     | 8 977          | 8 668          | 2 576          |
| <b>ИТОГО</b>                      | <b>907 508</b> | <b>694 558</b> | <b>195 176</b> |

Основная кредиторская задолженность на 31.12.2021г. - задолженность по налогам и сбором.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г. у Общества нет.

## 12.2. Отчет о финансовых результатах

### 12.2.1 Прочие доходы и расходы

| Наименование статьи                      | 2021 год       |               | 2020 год     |              |
|--|----------------|---------------|--------------|--------------|
|  | Доходы         | Расходы       | Доходы       | Расходы      |
| Государственная пошлина                  | 3              | 200           | -            | 937          |
| Реализация прочего имущества             | 189 299        | 70 732        | 2 826        | -            |
| Изменение резерва по сомнительным долгам | 502            | -             | -            | 1 376        |
| Штрафы, пени, неустойки                  | 9 692          | 17 538        | -            | -            |
| Услуги банков                            | -              | 786           | -            | 429          |
| Курсовые разницы                         | 327            | 138           | -            | -            |
| Банковская гарантия                      | -              | -             | -            | 3 532        |
| Прочие                                   | 10 820         | 5 909         | -            | 970          |
| <b>Итого прочие доходы/ расходы</b>      | <b>210 643</b> | <b>95 303</b> | <b>2 826</b> | <b>7 244</b> |

### 12.2.2 Налог на прибыль

Строка 2410 «Налог на прибыль»

| Наименование показателя              | тыс. руб.      |               |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
|                                      | 2021 год       | 2020 год      |
| Прибыль(убыток) до налогообложения   | 5 062          | (59 430)      |
| Ставка налога на прибыль             | 20%            | 20%           |
| Условный расход по налогу на прибыль | (1 012)        | 11 886        |
| Постоянный налоговый расход (доход)  | 3 521          | (231)         |
| <b>Налог на прибыль</b>              | <b>(4 533)</b> | <b>11 655</b> |
| В том числе                          |                |               |
| текущий налог на прибыль             | -              | -             |
| отложенный налог на прибыль          | (4 533)        | 11 655        |
| Прочие                               | (79)           | -             |

На величину налога на прибыль за 2021 год повлияли изменения следующих налоговых активов и обязательств

тыс. руб.

| Наименование показателя   | Сальдо на 31.12.2020 | Признаны             | Списаны    | Сальдо на 31.12.2021 |
|---|----------------------|----------------------|------------|----------------------|
| <b>Отложенные налоговые активы</b>  |                      |                      |            |                      |
| Основные средства   | 107                  | -                    | 107        | -                    |
| Оценочные обязательства и резервы   | 101                  | -                    | 101        | -                    |
| Резервы сомнительных долгов   | 275                  | 12                   | 287        | -                    |
| Убытки  | 29 067               | 1 064                | -          | 30 131               |
| <b>Итого</b>  | <b>29 550</b>        | <b>1 076</b>         | <b>495</b> | <b>30 131</b>        |
| Изменения +,-   |                      | <b>581</b>           |            |                      |
| <b>Отложенные налоговые обязательства</b>   |                      |                      |            |                      |
| Готовая продукция   | 9                    | -                    | 9          | -                    |
| Основные средства   | 7                    | 424                  | 46         | 385                  |
| Расходы будущих периодов  | 1 199                | -                    | 380        | 819                  |
| Резервы сомнительных долгов   | 12                   | 5 404                | 199        | 5 217                |
| <b>Итого</b>  | <b>1 227</b>         | <b>5 828</b>         | <b>635</b> | <b>6 421</b>         |
| Изменения +,-   |                      | <b>-5 193</b>        |            |                      |
| Сумма изменений всех налоговых активов и обязательств за 2021 год, в том числе корректировка остатков на 31.12.2020 |                      | <b>-4 612<br/>79</b> |            |                      |

### 13. Информация о связанных сторонах ООО «Первый купажный завод» за 2021 год.

#### Связанные стороны:

##### - контролирующие лица:

1. ООО «Центр перспективных инвестиций» (ИНН 7106082736) – владелец 65% доли в уставном капитале ООО «Первый купажный завод»;
2. Шпаков Петр Петрович (ИНН710602303978) – 11.5% доли;
3. Соколовский Александр Викторович (ИНН710602717880) - 3.33% доли;
4. Казаков Сергей Иванович (ИНН 710600558360) - 3.5% доли;
5. ЗАО «ПРОМИНВЕСТ» (ИНН 7718974740) – 10% доли;
6. ООО «МАШЗАВОДДОМ» (ИНН 7104080042) - 6.67% доли.

##### - общества, связанные со Шпаковым П.П.:

ООО «ПК «Вотерхаус»;  
ООО «Вотерхаус».

#### Операции со связанными сторонами

Расчеты со связанными организациями осуществляются в рублях.

| № п/п | Связанные стороны                    | Операция                     | Оборот за 2021 год, тыс. руб. | Сумма задолженности на 31.12.2021г. тыс. руб. | Срок погашения (возврата) займов |
|-------|--------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---|----------------------------------|
| 1.    | ООО «Центр перспективных инвестиций» | Займы полученные             | -                             | 258 000                                       | 14.03.2024                       |
|       |                                      | Расходы по процентам         | 22 022                        | 51 990  | 14.03.2024                       |
| 2.    | Шпаков Петр Петрович                 | Приобретение товаров         | 2 290                         | 1 740   |                                  |
| 3.    | ООО «ПК «Вотерхаус»                  | Аренда                       | 2 508                         | 6 900   |                                  |
|       |                                      | Выданные займы               | 1 980                         | 67 639  | 31.12.2022                       |
|       |                                      | Доходы по процентам          | 5 702                         | 13 909  | 31.12.2022                       |
|       |                                      | Продажа имущества            | 217 105                       | 217 105                                       |                                  |
|       |                                      | Приобретение товаров         | 4 120                         | 3 505   |                                  |
| 4.    | ООО «Вотерхаус»                      | Аренда                       | 142                           | 716   |                                  |
|       |                                      | Выданные займы               | 950                           | 23 163  | 31.12.2022                       |
|       |                                      | Доходы по процентам          | 2 003                         | 2 787   | 31.12.2022                       |
|       |                                      | Приобретение товаров (услуг) | 6 532                         | 321   |                                  |
| 5.    | ООО «Левша»                          | Выданные займы               | -                             | 5 593   | 31.12.2022                       |
|       |                                      | Доходы по процентам          | 604                           | 1 194   | 31.12.2022                       |
|       |                                      | Поставка продукции           | 33 470                        | 40 295  |                                  |
|       |                                      | Аренда                       | 317                           | 810   |                                  |

#### 14. О выплатах основному управленческому персоналу

| Показатель                                     | 2021 год | 2020 год | Изменения +/- |
|--|----------|----------|---------------|
| Выплаты по основному управленческому персоналу | 9 601    | 8 293    | 1 308         |
| Страховые взносы                               | 2 957    | 2 554    | 403           |

## 15. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности в 2021 году – нет.

## 16. Информация по сегментам за 2021 год

Общество в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам не раскрывает.

## 17. События после отчетной даты

Начиная с 24.02.2022 года, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.

В этот же период курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. В результате этих событий значение ключевой ставки рефинансирования ЦБ РФ, от которой зависит уровень процентных ставок по депозитам и стоимость кредитов, с 26.02.2022г. был внепланово увеличен более чем вдвое — с 9,5 до 20%.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества может оказаться значительным. Достоверная оценка влияния и последствий, указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию (товары, услуги) Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

## 18. Информация по судебным разбирательствам

По состоянию на 31 декабря 2021 года ООО «Первый купажный завод» не имеет принятых судом к рассмотрению судебных исков о взыскании задолженности за поставленную продукцию с юридическими лицами.

## 19. О непрерывности деятельности

В 2021 году коронавирусная инфекция COVID-19 не оказала негативного влияния на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор



Шпаков П.П.

03.03.2022г.