ООО «АЛКОТЕК»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО«АЛКОТЕК» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

- Общество зарегистрировано по адресу: 248017 КАЛУГА УЛ. МОСКОВСКАЯ 290 ОФИС 2
- Основным видом деятельности Общества является: Производство прочих изделий, не включенных в другие группировки.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период 132 человека на 01.01.2023г.
- Органы управления Общества: Единоличным исполнительным органом ООО «АЛКОТЕК» является Генеральный директор ШУШАНЯН С.С.
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.2022. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 г. составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положениемпо бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России о 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими

ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.
Стоимость денежных средств на банковских счетах (вкладах), денежных и платежных документах, средств в расчетах, включая заемные обязательства (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курс на отчетную дату

	31.12.2022г.	31.12.2021	31.12.2020
Доллар США	70,3375 рублей	74,2926 рублей	73,8757 рублей
Евро	75,6553 рублей	84,0695 рублей	90,6824 рублей

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых отражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражается свернуто в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.3. Учетная политика

Учетная политика Общества утверждена приказом № 1 от 01.12.2021 г. «Об утверждении учетной политики ООО «АЛКОТЕК » на 2022 г.».

2.3.1. Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.
Инвентарным объектом НМА признаются затраты на приобретение исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности (в том числе исключительных прав на программное обеспечение).
Переоценка НМА Обществом не производится. Амортизация НМА начисляется линейным способом. НМА не проверяются на обесценение.

2.3.2. Основные средства

Учет основных средств (далее- ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н, с 01.01.2022г.

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:
- имеет материально-вещественную форму;
-предназначен для использования компанией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование(сдачи в аренду), для управленческих нужд;
- предназначен для использования компанией в течении периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить компании экономические выгоды (доход) в будущем;
- стоимостью более 100 000 рублей.

В составе основных средств не учитываются активы, в отношении которых выполняются указанные условия, но стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, без учета НДС. Такие активы учитываются в составе запасов как малоценное оборудование и инвентарь («МБП»), их стоимость списывается на расходы в периоде передачи в эксплуатацию.

ОС принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всем группам основных средств.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта (в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации), в момент завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизационных отчислений по объекту ОС:
- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации производится линейным способом, равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Сроком полезного использования считается период, в течении которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Компании.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится, исходя из (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»):
- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства Компании в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального устаревания, в частости, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

2.3.3. Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся ценные бумаги других организаций, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, раскрываются в бухгалтерской отчетности по их первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии:
- по акциям – по средней первоначальной стоимости;
- по иным финансовым вложениям – по первоначальной стоимости каждой единицы.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии признаков обесценения. В 2022 году резерв не создавался по причине отсутствия условий реального снижения стоимости финансовых вложений.

В зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования, единицей бухгалтерского учета финансовых вложений может быть вклад в уставный капитал, договор на выдачу займа, договор на открытие банковского депозита (за исключением депозитов до востребования или на срок до 3-х месяцев), ценные бумаги и т.п

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.3.4. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Организации на правах собственности:
- потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Организации,
- используемые в течение периода не более 12 месяцев,

Запасы Организации включают в себя:
- Сырье – запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Затраты в незавершенном производстве и полуфабрикаты собственного производства;
- Готовую продукцию – запасы, предназначенные для продажи;
- Товары – запасы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенных для продажи;
- Инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- Долгосрочные активы к продаже;
- Прочие запасы.

Запасы, приобретенные для продажи, в том числе, подрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту или строительству не для Организации, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

2.3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражается в бухгалтерской отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам относятся на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

В табличной форме 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

2.3.6. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

2.3.7. Оценочные и условные обязательства

Общество признает и отражает в бухгалтерском учете и отчетности обязательства по оплате неиспользованных отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника по состоянию на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства».

2.3.8. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им

расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

2.3.9. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской федерации на дату осуществления или поступления платежа.

2.3.10. Изменение учетной политики

В учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения, связанные с обязательным применением с 01.01.2022года ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

III. Раскрытие существенных показателей.

3.1. Запасы

Учитывая, что чистая стоимость продажи производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

3.2. Заемные средства

3.2.1. Кредиты банков

Кредиторы (наименование)	Валюта кредита	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.22 (тыс.руб)	На 31.12.21	На 31.12.20
Калужское отделение №8608 ПАО Сбербанк	руб	2023	31 066	139 790	нет

3.2.2. Займы

Заимодавцы (наименование)	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.22 (тыс.руб)	На 31.12.21	На 31.12.20
ООО «Глобал Интернешнл»	руб	2026	7 657	4 507	нет
ООО «Газстрой»	руб	2024	28 545	28 545	28 545
ООО «Малоярославецкая швейная фабрика»	руб	2026	20 000	25 000	25 000
Постолакий Н.В.	руб	2028	1 923	1 832	1 740
АО «Калугаглавснаб»	руб		нет	нет	1 557
Итого	руб		58 125	59 884	56 842

IV. Информация о связанных сторонах

4.1.Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары 1. Шушанян Самвел Сережаевич 2. Карапетян Армен Володяевич 3. ООО «Индустриально-промышленный Холдинг»	В
Учрежденные организации 1. ООО «Стройкоммуникация»	-
Основной управленческий персонал: 1. Шушанян С.С. – генеральный директор	В

где А – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Общества,
В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

4.2.Вознаграждение основному управленческому персоналу

Наименование показателя	За 2022 год (тыс.руб)
*Краткосрочные вознаграждения	21 459
в т.ч.:	
оплата труда	6 370
оплата ежегодного отпуска	1 950
премии	9 965
страховые взносы в фонды	3 174
*Долгосрочные вознаграждения	-
Итого	21 459

V. Выручка

Вид выручки	**За 2022 г (тыс.руб)**	**За 2021 г (тыс.руб)**
Выручка от реализации собственного производства	1 984 356	1 810 937
Выручка от реализации покупных товаров	62 378	87 616
Выручка от реализации прочего имущества	4 383	4 493
Итого	**2 051 117**	**1 903 046**

VI. Прочие доходы и расходы

Наименование	**Доходы за 2021 (тыс.руб)**	**Расходы за 2021 (тыс.руб)**	**Доходы за 2021 (тыс.руб)**	**Расходы за 2021 (тыс.руб)**
Проценты к получению/уплате	6499	28728	2130	5331
Курсовая разница	16323	13246	7469	8520
Комиссия банков	0	1322	0	1082

Списание Д-т/К-т задолженности	1749	52017	0	1930
Доходы/Расходы связанные с реализацией прочего имущества	72880	50000	5775	123
Благотворительность	0	8100	0	2030
Прочие внереализационные доходы/расходы	1197	177404	2922	678
Пени, штрафы, госпошины	0	92	0	51
Итого	**98648**	**330909**	**18296**	**19745**

VII. Оценочные и условные обязательства

7.1 Сообщаем следующую информацию о судебных разбирательствах и претензионной работе с участием Организации в 2022году.

номер дела	контрагент	Статус Организации (истец/ответчик)	сумма иска / претензии	сумма возможных финансовых обязательств Организации и текущий статус дела/претензии
А23-2708/2021	ООО Промышленное обеспечение Альфа Металл	истец	3 233 975 рублей (в т.ч. госпошлина)	Арбитражным судом Калужской области 12.07.22г. утверждено мировое соглашение на общую сумму 2 151 692 рублей (в т.ч. госпошлину – 11 692 рубля). Госпошлина в сумме 27 282,50 рублей – возврат из бюджета.
А23-2847/2022	ООО ГМС Инжиниринг (истец)	ответчик	937 477 рублей (в т.ч. госпошлина)	Арбитражным судом Калужской области 11.08.22г. утверждено мировое соглашение на общую сумму 946 014 рублей (в т.ч. госпошлину – 6 537 рубля).
А23-1849/2022	ИП Семелев Василий Николаевич (истец)	ответчик	31 152,55 рублей (в т.ч. проценты, судебные расходы, госпошлина) (с учетом уточнений)	Арбитражным судом Калужской области 05.08.22г. взыскано процентов 2995,09 руб., судебные расходы – 19 992 руб., госпошлина 8898 руб.)
А23-1270/2022	ООО ЛМК-Юг	истец	516 264 рубля (в т.ч. госпошлина)	Арбитражным судом Калужской области 30.11.22г. взыскано долг – 450 000 рублей, неустойка – 53 200, госпошлина 13 064 рубля.
А23-590/2022	ООО Реал-Фасад	истец	6 301 940,29 рублей (в т.ч. проценты, госпошлина)	Арбитражным судом Калужской области 23.07.22г. взыскано 6 301 940,29 рублей (в т.ч. осн. Долг – 2 912 681,29 руб., неустойка – 3 335 020 руб., госпошлина – 54 239 рублей)

По состоянию на 31.12.2022 год не были завершены следующие исполнительные производства

№	номер дела	контрагент	предмет / описание	сумма иска / претензии
1	107462/21/77017-ИП от 21.06.22г.	АО «Группа компаний «ИНЖГЛОБАЛ (должник)	Взыскание долга	1 413 310,90 рублей
2	43186/23/23072-П от 07.03.23г	ООО ЛМК-Юг	Взыскание долга	516 264 рубля (в т.ч. госпошлина
3	101224/22/82005-ИП от 29.11.22г	ООО Реал-Фасад	Взыскание долга	6 301 940,29 рублей (в т.ч. осн. Долг – 2 912 681,29 руб., неустойка – 3 335 020 руб., госпошлина – 54 239 рублей)

Информацией о возможных существенных судебных разбирательствах и претензиях в ближайшем будущем располагаем:

№	номер дела	контрагент	предмет / описание	сумма иска / претензии
1	А23-6211/2022	ООО «Трейд Ком»	Взыскание долга	2 396 440,05 руб. (в т.ч. осн. Долг - 401 413,05 руб., пени - 1 995 027 руб.)

7.2. Оценочные обязательства

	Период	**Остаток на начало года**	**Начислено**	**Использовано**	**Восстановлено**	**Остаток на конец периода**
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	2022	0	10617	(0)	0	10617

VIII. Непрерывность деятельности

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают незаконные односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства

России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц.

С 21 сентября 2022 года в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооруженные Силы. В связи с этим, введены дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск их дальнейшего расширения и ужесточения.

Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководства не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, связанные с ростом геополитической напряженности, существенным ростом волатильности на фондовых и валютных рынках и санкционной политикой недружественных государств, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает переносов сроков реализации товаров/услуг. Заработная плата выплачивается своевременно, простоев нет. Результаты анализа позволяют уверенно утверждать, что у Общества имеются все необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение, как минимум, следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности Общества является обоснованным.

Генеральный директор
ООО «Алкотек»
М.П.



Шушанян С.С.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2022 г.	797	797	-	-	-	-	-	-	-	797	797
	5110	За 2021 г.	797	797	-	-	-	-	-	-	-	797	797
в том числе: Альбом технических решений	5101	За 2022 г.	60	60	-	-	-	-	-	-	-	60	60
	5111	За 2021 г.	60	60	-	-	-	-	-	-	-	60	60
Презентационный ролик	5102	За 2022 г.	430	430	-	-	-	-	-	-	-	430	430
	5112	За 2021 г.	430	430	-	-	-	-	-	-	-	430	430
Рекламный ролик	5103	За 2022 г.	263	263	-	-	-	-	-	-	-	263	263
	5113	За 2021 г.	263	263	-	-	-	-	-	-	-	263	263
Свидетельство на товарный знак №306454	5104	За 2022 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22
	5114	За 2021 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22
Свидетельство на товарный знак №306455	5105	За 2022 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22
	5115	За 2021 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5130	797	797	796
в том числе:				
Альбом технических решений	5131	60	60	60
Презентационный фильм	5132	430	430	430
Рекламный ролик	5133	263	263	263
Свидетельство на товарный знак №306454	5134	22	22	22
Свидетельство на товарный знак №306455	5135	22	22	21

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2021 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 давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2021 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2021 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Шушанян Самвел Сережаевич** (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1044004003510 «АЛКОТЕК» РОССИЯ г. КАЛУГА

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2022 г.	94794	62424	23211	1609	1609	10508	-	-	116396	71323
	5210	За 2021 г.	86410	54521	8383	-	-	7902	-	-	94794	62424
в том числе: Вид (группа) ОС: Инструмент	5201	За 2022 г.	14	14	-	-	-	-	-	-	14	14
	5211	За 2021 г.	14	14	-	-	-	-	-	-	14	14
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	5202	За 2022 г.	74091	44431	18158	-	-	7526	-	-	92249	51957
	5212	За 2021 г.	65707	40353	8383	-	-	4078	-	-	74091	44431
Вид (группа) ОС: Передаточные устройства	5203	За 2022 г.	273	273	-	-	-	-	-	-	273	273
	5213	За 2021 г.	273	273	-	-	-	-	-	-	273	273
Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств.	5204	За 2022 г.	153	153	500	-	-	149	-	-	654	302
	5214	За 2021 г.	153	153	-	-	-	-	-	-	153	153
Вид (группа) ОС: Прочие основные фонды	5205	За 2022 г.	44	44	-	-	-	-	-	-	44	44
	5215	За 2021 г.	44	44	-	-	-	-	-	-	44	44
Вид (группа) ОС: Сооружения	5206	За 2022 г.	435	435	-	-	-	-	-	-	435	435
	5216	За 2021 г.	435	435	-	-	-	-	-	-	435	435
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	5207	За 2022 г.	19784	17074	4553	1609	1609	2833	-	-	22727	18298
	5217	За 2021 г.	19784	13249	-	-	-	3824	-	-	19784	17074
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2022 г.	-	27303	23211	-	4092
	5250	За 2021 г.	-	8383	8383	-	-
в том числе: Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	5241	За 2022 г.	-	22250	18158	-	4092
	5251	За 2021 г.	-	8383	8383	-	-
Производственный и хоз. инвентарь	5242	За 2022 г.	-	500	500	-	-
	5252	За 2021 г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5243	За 2022 г.	-	4553	4553	-	-
	5253	За 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 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	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель _____ Шушанян Самвел Сережаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023



3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло (погашено)					
			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2022 г.	347907	-	31600	274872	-	-	-	104635	-
	5311	За 2021 г.	-	-	379532	31625	-	-	-	347907	-
в том числе: **Акции**	5302	За 2022 г.	7	-	-	-	-	-	-	7	-
	5312	За 2021 г.	-	-	7	-	-	-	-	7	-
Займы	5303	За 2022 г.	347900	-	31600	274872	-	-	-	104628	-
	5313	За 2021 г.	-	-	379525	31625	-	-	-	347900	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2022 г.	-	-	52100	52100	-	-	-	-	-
	5315	За 2021 г.	270775	-	-	270775	-	-	-	-	-
в том числе: **Займы**	5306	За 2022 г.	-	-	52100	52100	-	-	-	-	-
	5316	За 2021 г.	270775	-	-	270775	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2022 г.	347907	-	83700	326972	-	-	-	104635	-
	5310	За 2021 г.	270775	-	379532	302400	-	-	-	347907	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	2100	-	-
в том числе: Спонсорская помощь	5326	2100	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	2100	-	-

Руководитель _____ (подпись) Шушанян Самвел Сережаевич (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

«АЛКОТЕК»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1044004063510
РОССИЯ г. КАЛУГА

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2022 г.	101099	-	2521579	2526242	-	-	X	96436	-
	5420	За 2021 г.	88014	-	3125568	3112483	-	-	X	101099	-
в том числе:											
Группа: Грунты	5401	За 2022 г.	648	-	3078	3361	-	-	-	365	-
	5421	За 2021 г.	152	-	3332	2837	-	-	-	648	-
Группа: Пленка защитная	5402	За 2022 г.	5207	-	2203	7041	-	-	-	369	-
	5422	За 2021 г.	1436	-	10776	7005	-	-	-	5207	-
Группа: Клей	5403	За 2022 г.	6488	-	35597	35350	-	-	-	6735	-
	5423	За 2021 г.	5760	-	55772	55044	-	-	-	6488	-
Группа: Композит	5404	За 2022 г.	5626	-	355151	357118	-	-	-	3660	-
	5424	За 2021 г.	2359	-	384268	381000	-	-	-	5626	-
Группа: Краски и эмали	5405	За 2022 г.	3012	-	43338	41585	-	-	-	4765	-
	5425	За 2021 г.	2628	-	42352	41968	-	-	-	3012	-
Группа: Лак	5406	За 2022 г.	600	-	16416	11880	-	-	-	5136	-
	5426	За 2021 г.	2895	-	8652	10947	-	-	-	600	-
Группа: Лента	5407	За 2022 г.	38494	-	558011	566580	-	-	-	29925	-
	5427	За 2021 г.	26088	-	747757	735351	-	-	-	38494	-
Группа: Сталь	5408	За 2022 г.	316	-	39903	32060	-	-	-	8160	-
	5428	За 2021 г.	-	-	72999	72682	-	-	-	316	-
Группа: Пленка защитная	5409	За 2022 г.	8687	-	16992	20871	-	-	-	4808	-
	5429	За 2021 г.	8766	-	34761	34840	-	-	-	8687	-
Группа: Разбавитель	5410	За 2022 г.	64	-	1911	1748	-	-	-	227	-
	5430	За 2021 г.	29	-	1278	1243	-	-	-	64	-
Группа: Гладкий лист	5411	За 2022 г.	727	-	34356	27977	-	-	-	7106	-
	5431	За 2021 г.	5792	-	48489	53555	-	-	-	727	-
Группа: Хоз.товары и инвентарь	5412	За 2022 г.	215	-	45664	45158	-	-	-	721	-
	5432	За 2021 г.	282	-	25386	25453	-	-	-	215	-
Группа: Тара	5413	За 2022 г.	-	-	20799	20799	-	-	-	-	-
	5433	За 2021 г.	-	-	20284	20284	-	-	-	-	-
Группа: Топливо	5414	За 2022 г.	30	-	2116	2118	-	-	-	27	-
	5434	За 2021 г.	58	-	1851	1880	-	-	-	30	-
Группа: Подсистема	5415	За 2022 г.	1609	-	62010	62016	-	-	-	1602	-
	5435	За 2021 г.	3581	-	85466	87438	-	-	-	1609	-
Группа: АКП и СКП	5416	За 2022 г.	29376	-	1284034	1290580	-	-	-	22830	-
	5436	За 2021 г.	28188	-	1582145	1580956	-	-	-	29376	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____ Шушанян Самвел Сережаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1044004028570 «АЛКОТЕК» РОССИЯ г. КАЛУГА

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	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительными долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2022 г.	251317	-	2901187	-	2160885	52017	-	-	939602	(75068)
	5530	За 2021 г.	292448	-	2911417	-	2950618	1930	-	-	251317	-
в том числе: Группа: Расчеты с покупателями и заказчик	5511	За 2022 г.	215114	-	2609926	-	2041758	52017	-	-	731265	(75068)
	5531	За 2021 г.	248811	-	2827697	-	2859464	1930	-	-	215114	-
Группа: Прочие дебиторы	5512	За 2022 г.	33216	-	248472	-	85388	-	-	-	196300	-
	5532	За 2021 г.	41044	-	68383	-	76211	-	-	-	33216	-
Группа: Налоги	5513	За 2022 г.	857	-	36291	-	33739	-	-	-	3409	-
	5533	За 2021 г.	2129	-	13207	-	14479	-	-	-	857	-
Группа: Займы	5514	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	За 2021 г.	464	-	-	-	464	-	-	-	-	-
Группа: Проценты начисленные по займам	5515	За 2022 г.	2130	-	6498	-	-	-	-	-	8628	-
	5535	За 2021 г.	-	-	2130	-	-	-	-	-	2130	-
Итого	5500	За 2022 г.	251317	-	2901187	-	2160885	52017	-	-	939602	(75068)
	5520	За 2021 г.	292448	-	2911417	-	2950618	1930	-	-	251317	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2022 г.	59884	2667	574	5000	-	-	58125
	5571	За 2021 г.	-	-	-	-	-	59884	59884
в том числе: Займы	5552	За 2022 г.	59884	2667	574	5000	-	-	58125
	5572	За 2021 г.	-	-	-	-	-	59884	59884
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2022 г.	518956	3832224	12849	3716861	-	-	647168
	5580	За 2021 г.	549459	4060988	5331	4036938	-	(59884)	518956
в том числе: Займы	5561	За 2022 г.	139790	139714	12849	261287	-	-	31066
	5581	За 2021 г.	56842	144190	5331	6689	-	(59884)	139790
Группа: Расчеты с поставщиками и подряд	5562	За 2022 г.	124885	1886850	-	1777327	-	-	234408
	5582	За 2021 г.	392746	2274308	-	2542169	-	-	124885
Расчеты с покупателями и заказчиками, ав	5563	За 2022 г.	220007	871758	-	794142	-	-	297623
	5583	За 2021 г.	66735	934690	-	781418	-	-	220007
Прочие кредиторы	5564	За 2022 г.	31434	288017	-	245731	-	-	73720
	5584	За 2021 г.	32267	224798	-	225631	-	-	31434
Расчеты по начисленным и уплаченным вз	5565	За 2022 г.	1830	17670	-	19500	-	-	-
	5585	За 2021 г.	-	14907	-	13077	-	-	1830
Расчеты с бюджетом	5566	За 2022 г.	1010	628215	-	618874	-	-	10351
	5586	За 2021 г.	869	468095	-	467954	-	-	1010
Итого	5550	За 2022 г.	578840	3834891	13423	3721861	-	X	705293
	5570	За 2021 г.	549459	4060988	5331	4036938	-	X	578840

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель _____ Шушанян Самвел Сережаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610	1328040	1591215
Расходы на оплату труда	5620	90721	76382
Отчисления на социальные нужды	5630	17670	14907
Амортизация	5640	10508	7902
Прочие затраты	5650	160936	126580
Итого по элементам	5660	1607875	1816986
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	6546	2222
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1614421	1819208

Руководитель _____ Шушанян Самвел Сережаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

«АЛКОТЕК»