Общество с ограниченной ответственностью
«ДЖИДИЭС ЭККАУНТИНГ»

Тел. (499) 487-66-30
8-916-822-43-47

https://jdsac.ru
E-mail: jdsac@yandex.ru
ОГРН 1127747146320

Банковские реквизиты:

ИНН 7728825063 КПП 772801001 р/с № 407 028 106 251 090 070 26
в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО),
к/с 301 018 101 452 500 00 411, БИК 044525411

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОЙ АУДИТОРСКО-КОНСУЛЬТАЦИОННОЙ ФИРМЫ
ООО «ДЖИДИЭС ЭККАУНТИНГ»
О ДОСТОВЕРНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «Алкопак РУС»,
ПОДГОТОВЛЕННОЙ ПО ИТОГАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ЗА 2023 ГОД

МОСКВА
2024

СОДЕРЖАНИЕ

1. МНЕНИЕ 3
2. ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ 4
3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ 5
4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 6
5. ПРИЛОЖЕНИЕ
БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Участникам
ООО «Алкопак РУС»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Алкопак РУС» (ОГРН 1183256000883, 243600, Брянская область, Злынковский район, город Злынка, улица Коммунальная, дом 10, офис 2) состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за 2023 год;
- отчета об изменениях капитала за 2023 год;
- отчета о движении денежных средств за 2023 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Алкопак РУС» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ф.И.О. ответственных должностных лиц	Их должности
Фирер Алексей Яковлевич	Генеральный директор

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая

бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
аттестат №02-000104 от 08.02.2012 г.
ОРНЗ 21606082986

В.А. Гергало

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ДЖИДИЭС ЭККАУНТИНГ»,
ОГРН 1127747148320,
117465, Москва, улица Тёплый Стан, дом 3, корпус 1, помещение I комната 5
член саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС,
ОРНЗ 12306109105

«29» марта 2024 года

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 23 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация ООО "Алкопак РУС"	по ОКПО	24881488		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3241015753		
Вид экономической деятельности Торговля оптовая неспециализированная	по ОКВЭД 2	46.90		
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/ Собственность иностарнных юридических лиц	по ОКОПФ/ОКФС	12300	23	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение 243600, Брянская область, Злынковский район, г.Злынка, ул. Коммунальная, д. 10, офис 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [V] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ДЖИДИЭС ЭККАУНТИНГ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7728825063
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1127747148320

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 23 г.[3]	На 31 декабря 20 22 г.[3]	На 31 декабря 20 21 г.[4]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	9153	6608	972
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3175	1684	665
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12328	8292	1637
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4	251	28
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	154263	131392	85137
	Дебиторская задолженность	1230	958272	471603	848544
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	162910	45608	69240
	Прочие оборотные активы	1260	320	226	719
	Итого по разделу II	1200	1275769	649080	1003668
	БАЛАНС	1600	**1288097**	**657372**	**1005305**

Форма 0710001 с. 2

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 23 г.[3]	На 31 декабря 20 22 г.[3]	На 31 декабря 20 21 г.[4]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)[7]	(-)[7]	(-)[7]
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	713	1811	19150
	Итого по разделу III	1300	723	1821	19160
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2404	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1283471	652940	984091
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1499	2611	2054
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1287374	655551	986145
	БАЛАНС	1700	**1288097**	**657372**	**1005305**

Руководитель _____ Фирер А.Я.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 24 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах
за Январь-Декабрь 20 23 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация ООО "Алкопак РУС"	по ОКПО	24881488		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3241015753		
Вид экономической деятельности Торговля оптовая неспециализированная	по ОКВЭД 2	46.90		
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/ Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ/ОКФС	12300	23	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За Январь-Декабрь 20 23 г.[3]	За Январь-Декабрь 20 22 г.[3]
	Выручка [5]	2110	7692343	6260659
	Себестоимость продаж	2120	(7480861)	(6118752)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	211482	141907
	Коммерческие расходы	2210	(48009)	(35808)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	163473	106099
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1789	2433
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	849533	746415
	Прочие расходы	2350	(1003228)	(819574)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11567	35373
	Налог на прибыль [7]	2410	(11538)	(12259)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(10859)	(12259)
	отложенный налог на прибыль	2412	(679)	-
	Прочее	2460	(1127)	(403)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1098)	22711

Форма 0710002 с. 2

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	За Январь-Декабрь 20 23 г.[3]	За Январь-Декабрь 20 22 г.[3]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода [7]		-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1098)	22711
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Фирер А.Я.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 24 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала
За Январь-Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация ООО "Алкопак РУС"	по ОКПО	24881488		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3241015753		
Вид экономической деятельности Торговля оптовая неспециализированная	по ОКВЭД 2	46.90		
Организационно-правовая форма/форма собственност Общество с ограниченной ответственностью/ Собственность иностарнных юридических лиц	по ОКОПФ/ОКФС	12300	23	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.[1]	3100	10	(-)	-	-	19150	19160
За 2022 г.[2] Увеличение капитала - всего:	3210	0	-	-	-	22711	22711
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	22711	22711
переоценка имущества	3212	x	x		x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(40050)	(40050)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(40050)	(40050)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.[2]	3200	10	(-)	-	-	1811	1821
За 2023 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)	-	(-)	(-)	(1098)	(1098)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(1098)	(1098)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.[3]	3300	10	(-)	-	-	713	723

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[1]	Изменения капитала за 20 22 г.[2]		На 31 декабря 20 23 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[3]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[1]
Чистые активы	3600	723	1821	19160

Руководитель _____ Фирер А.Я.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 24 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация ООО "Алкопак РУС"	по ОКПО	24881488		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3241015753		
Вид экономической деятельности Торговля оптовая неспециализированная	по ОКВЭД 2	46.90		
Организационно-правовая форма/форма собственно(				
Общество с ограниченной ответственностью/ Собственность иностарнных юридических лиц	по ОКОПФ/ОКФС	12300	23	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 23 г.[1]	За Январь-Декабрь 20 22 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9345795	8043599
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9342745	7996426
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3050	47173
Платежи - всего	4120	(9202493)	(8053180)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7632662)	(6751154)
в связи с оплатой труда работников	4122	(32061)	(23201)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(11020)	(12354)
прочие платежи	4129	(1526750)	(1266471)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	143302	(9581)

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 23 г.[1]	За Январь-Декабрь 20 22 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставлением займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	0	0
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	0	0

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 23 г.[1]	За Январь-Декабрь 20 22 г.[2]
Платежи - всего	4320	( )	( )
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению	4322	(26000)	(14051)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	(26000)	(14051)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	117302	(23632)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**45608**	**69240**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**162910**	**45608**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	0	0

Руководитель _____ Фирер А.Я.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 24 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

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	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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Фирер Алексей Яковлевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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			
			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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	7 968	(1 360)	3 392	-	-	(846)	-	-	-	11 215	(2 062)
	5210	за 2022г.	1 968	(996)	6 000	-	-	(365)	-	-	-	7 968	(1 360)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	145	(145)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	145	(145)	-	-	-	-	-	-	-	145	(145)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	1 823	(1 215)	3 392	-	-	(647)	-	-	-	5 215	(1 863)
	5212	за 2022г.	1 823	(851)	-	-	-	(365)	-	-	-	1 823	(1 215)
Здания	5203	за 2023г.	4 980	-	-	-	-	(199)	-	-	-	4 980	(199)
	5213	за 2022г.	-	-	4 980	-	-	-	-	-	-	4 980	-
Земельные участки	5204	за 2023г.	1 020	-	-	-	-	-	-	-	-	1 020	-
	5214	за 2022г.	-	-	1 020	-	-	-	-	-	-	1 020	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	3 392	-	(3 392)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Автомобиль GEELY Tugella	5241	за 2023г.	-	3 392	-	(3 392)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Административное здание	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	3 398
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1020	1020	-
	5288	-	-	-

Генеральный директор _____ Фирер Алексей Яковлевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Генеральный директор _____ (подпись) Фирер Алексей Яковлевич (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			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
Запасы - всего	5400	за 2023г.	251	-	251	7 554 822	(7 554 869)	-	-	X	4	-	4
	5420	за 2022г.	28	-	28	6 151 069	(6 150 846)	-	-	X	251	-	251
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	221	-	221	5 261	(5 478)	-	-	-	4	-	4
	5421	за 2022г.	4	-	4	1 704	(1 487)	-	-	-	221	-	221
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	30	-	30	7 549 361	(7 549 391)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	24	-	24	6 149 365	(6 149 359)	-	-	-	30	-	30
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, на оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	5446	-	-	-

Генеральный директор _____ Фирер Алексей Яковлевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[5]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[6]	погашение	списание на финансовый результат[6]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
(вид)	5522	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	-	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
(вид)	-	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
и т.д.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.[1]	477 672	(6 069)	10 510 507	-	(10 024 137)	-	-	-	964 042	(5 770)
	5530	за 20 22 г.[2]	854 246	(5 702)	8 556 961	-	(8 933 535)	-	-	-	477 672	(6 069)
в том числе: *Расчеты с покупателями и заказчиками*	5511	за 20 23 г.[1]	385 063	(6 069)	9 381 522	-	(9 171 444)	-	-	-	595 141	(5 770)
	5531	за 20 22 г.[2]	854 119	(5 702)	7 901 738	-	(8 370 794)	-	-	-	385 063	(6 069)
Авансы выданные	5512	за 20 23 г.[1]	91 730	(-)	1 123 222	-	(852 693)	-	-	-	362 259	(-)
	5532	за 20 22 г.[2]	-	(-)	654 471	-	(562 741)	-	-	-	91 730	(-)
Прочая	5513	за 20 23 г.[1]	879	( )	5 763		(-)	-			6 642	( )
	5533	за 20 22	127	( )	752		(-)	-			879	( )
Итого	5500	за 20 23 г.[1]	477 672	(6 069)	10 510 507		(10 024 137)	-		x	964 042	(5 770)
	5520	за 20 22 г.[2]	854 246	(5 702)	8 556 961		(8 933 535)	-		x	477 672	(6 069)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]		На 31 декабря 20 22 г.[2]		На 31 декабря 20 21 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 770	5 770	6 069	6 069	5 702	5 702
в том числе: *Расчеты с покупателями и заказчиками*	5541	5 770	5 770	6 069	6 069	5 702	5 702
и т.д.	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период: поступление: в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[6]	поступление: причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	выбыло: погашение	выбыло: списание на финансовый результат[9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	( )	(-)	-
	5571	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	( )	(-)	-
в том числе: *(вид)*	-	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	( )	(-)	-
	-	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	( )	(-)	-
и т.д.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	652 940	12 606 224	-	(11 975 693)	( )	-	1 283 471
	5580	за 20 22 г.[2]	984 091	10 871 918	-	(11 203 069)	( )	-	652 940
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками*	5561	за 20 23 г.[1]	388 522	7 909 350	-	(7 575 654)	( )	-	722 218
	5581	за 20 22 г.[2]	859 093	6 572 839	-	(7 043 410)	( )	-	388 522
в том числе: *авансы полученные*	5562	за 20 23 г.[1]	78 860	1 432 685	-	(1 070 522)	( )	-	441 023
	5582	за 20 22 г.[2]	9 120	1 426 849	-	(1 357 109)	( )	-	78 860
в том числе: *расчеты по налогам и взносам*	5563	за 20 23 г.[1]	162 694	3 237 537	-	(3 280 042)	( )	-	120 189
	5583	за 20 22 г.[2]	115 878	2 813 781	-	(2 766 965)	( )	-	162 694
в том числе: *прочая*	5564	за 20 23 г.[1]	22 864	26 652	-	(49 475)	( )	-	41
	5584	за 20 22 г.[2]	-	58 449	-	(35 585)	( )	-	22 864
и т.д.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	652 940	12 606 224	-	(11 975 693)	( )	x	1 283 471
	5570	за 20 22 г.[2]	984 091	10 871 918	-	(11 203 069)	( )	x	652 940

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5590	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-
(вид)	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-

Генеральный директор

_____ Фирер Алексей Яковлевич

26 марта 2024 года

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	7 482 137	6 119 489
Расходы на оплату труда	5620	26 272	18 398
Отчисления на социальные нужды	5630	6 607	4 689
Амортизация	5640	846	365
Прочие затраты	5650	13 008	11 619
Итого по элементам	5660	7 528 870	6 154 560
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 528 870	6 154 560

Генеральный директор _____ Фирер Алексей Яковлевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 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	2 611	-	-	(1 112)	1 499

Генеральный директор _____ Фирер Алексей Яковлевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Генеральный директор _____ Фирер Алексей Яковлевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Генеральный директор _____ **Фирер Алексей Яковлевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 г.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Алкопак РУС»

1. Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование Общества:
Общество с ограниченной ответственностью «Алкопак РУС»
Сокращенное наименование Общества:
ООО «Алкопак РУС»
Адрес Общества:
243600, Россия Брянская обл., г. Злынка, ул. Коммунальная, д.10, оф.2.

Дата государственной регистрации: «07» февраля 2018 г.
ОГРН: 1183256000883
ИНН: 3241015753
КПП: 324101001
Зарегистрировано в УФНС России по Брянской области

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

Бухгалтерская отчетность ООО «Алкопак РУС» за 2023 год составлена с соблюдением принципа непрерывности деятельности, исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт «1С: Предприятие» 8.3 для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Численность работающих на конец 2023 г. составила 17 человек.

Основной вид деятельности Общества: Торговля оптовая неспециализированная

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:
Генеральный директор – Фирер Алексей Яковлевич

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2023 году изменения Уставного капитала не было.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет 10 000 рублей.
Уставный капитал Общества в размере 100% принадлежит иностранному гражданину Республики Беларусь Панглишу Владимиру Иосифовичу.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2023 году составили 7 692 343 тыс. руб. (без НДС):

Основной вид деятельности составил 100% от общей выручки.

3. Расходы, связанные с реализацией

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2023 году, составили 7 528 870 тыс. руб. (без НДС)
В том числе:
- Заработная плата – 26 272 тыс. руб.;
- Отчисления по заработной плате – 6 607 тыс. руб.;
- Материальные затраты – 7 482 137 тыс. руб.;
- Амортизация – 846 тыс. руб.;
- Прочие затраты – 13 008 тыс. руб.;
  в том числе: услуги сторонних организаций – 7 131 тыс. руб.;
  налоги, относимые на затраты – 15 тыс. руб.;
  прочие – 5 862 тыс. руб.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

От основного вида деятельности в 2023 году получены доходы (до налогообложения) в сумме 163 473 тыс. руб.

5. Сведения о принципах ведения бухгалтерского учета организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2023 год утверждена Приказом Генерального директора № 1У от «30» декабря 2022 г. и Приказом Генерального директора № 2У от «30» декабря 2022 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1).

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 150 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.
Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по фактической себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2023 году не создавались.

Займы и кредиты Общество не привлекало.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. – 958 272 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. – 1 283 471 тыс. руб.

6. Сведения об аудиторе организации

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год является Общество с ограниченной ответственностью «ДЖИДИЭС ЭККАУНТИНГ», который был утвержден учредителем Общества.
Место нахождения аудитора:
117465, г. Москва, Теплый Стан, д. 3, к. 1, помещ. 1, комн. 5.

7. Сведения об операциях со связанными сторонами

1. В январе 2023 года произведена выплата дивидендов, за вычетом налога на доходы, а именно:

Юридическому лицу Республики Беларусь: Производственному унитарному предприятию «АЛКОПАК», УНП 400526378, зарегистрированному Государственным учреждением «Администрация свободной экономической зоны «Гомель-Ратон» 15.01.2018., юридический адрес: 246007, Республика Беларусь, город Гомель, ул. Федюнинского, 21, пом.2, выплатить 13 260 000 рублей РФ (сумма удержанного налога на доходы 2 340 000 рублей РФ).

Юридическому лицу Республики Беларусь: Обществу с ограниченной ответственностью «ФРЕШПАК СОЛЮШЕНС», УНП 810001052, зарегистрированному Государственным учреждением «Администрация свободной экономической зоны «Гомель-Ратон» 10.03.2014 г., юридический адрес 246000, Республика Беларусь, г. Гомель, ул. Объездная, 9, корпус 1 «Б», выплатить 8 840 000 рублей РФ (сумма удержанного налога на доходы 1 560 000 рублей РФ).

2. В январе 2023 года произошла сделка по продаже долей собственниками в уставном фонде «Алкопак РУС» третьему лицу, в связи с отказом воспользоваться преимущественным правом приобретения данных долей учредителями и самим Обществом.

8. Сведения о государственной помощи

В 2023 году Общество государственной помощи не получало.

9. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

10. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Оценочное обязательство на 31.12.2023 г. у Общества сформировано на оплату отпусков на сумму 1 499 тыс. руб.

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, у Общества нет.

11. Информация о судебных разбирательствах

В 2023 году Общество выступало в качестве истца в следующих судебных разбирательствах:

1. Дело №А56-82364/2022. О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки к ОАО "РЫБООБРАБАТЫВАЮЩИЙ КОМБИНАТ № 1". Сумма спора: **76 039, 13 евро в рублевом эквиваленте 5 752 763 (Пять миллионов семьсот пятьдесят две тысячи семьсот шестьдесят три рубля 19 копеек.**

12. Информация об участии в совместной деятельности

В 2023 году Общество не вело и не планирует вести с другими организациями совместную деятельность.

13. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

14. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Очевидных рисков хозяйственной деятельности у Общества нет.

Генеральный директор
Фирер А.Я. _____ **«28» марта 2024 г.**