



Общество с ограниченной ответственностью «Альпина»,
Республика Хакасия, Усть-Абаканский район, п.
Сахарный, 2 км. западнее п. Ташеба, литер «А», e-mail:
pivoalpina@yandex.ru

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2023 год по ООО «Альпина».

ООО «Альпина» осуществляет несколько видов деятельности одновременно, но основными направлениями в 2023 году являются производство пива (удельный вес составил 53% в общих доходах) и производство безалкогольных напитков (удельный вес –33,9% в общих доходах), в том числе:

№ п/п	Наименование видов номенклатуры	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес в общей сумме, %
1	Аренда автотранспорта	3 771	0,40
2	Аренда воздушных транспортных средств и оборудования	15 000	1,5
3	Доставка товаров	14 046	1,5
4	Квас	73 053	7,8
5	Производство безалкогольных напитков, кроме минеральных вод	319 040	33,9
6	Производство пива	498 851	53
7	Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров	534	0,1
8	Производство промышленных газов	11 848	1,3
9	Услуги	4 266	0,5
	Итого:	940 409	100

Затраты по обычным видам деятельности составили 958 419 тыс. рублей, в том числе:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	Себестоимость продаж	763 578
2	Коммерческие расходы	138 189
3	Управленческие расходы	56 652
	Итого:	958 419

Расходы в 2023 году уменьшились по сравнению с предыдущим годом на 22 610 тыс. руб.

В связи с погашением кредитов и причитающихся процентов за пользование ими привело к снижению расходов почти на 50% от общей суммы расходов за 2022 год.

Списание дебиторской задолженности в 2023 году занимает менее 1% от общей задолженности, когда в 2022 году составляло 20% от суммы общих расходов.

	2023	2022	отклонения +/-
Наименование статей доходов	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Прочие внереализационные расходы (постановление приставов)	4 879	3 317	1 562
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности (НО)	377	6 713	- 6 336
Штрафы, пени (гос.структуры)	7	2	5
Реализация прочего имущества	3 444	4 597	- 1 153
Расходы на услуги банков	1 038	1 153	-115
Убыток прошлых лет	57	8	49
Курсовые разницы	84	172	- 88
Налоги и сборы	262	548	-286
Проценты к уплате		16 248	-16248
ИТОГО:	10 148	32 758	-22 610

Прочие (внереализационные) доходы в 2023 году по сравнению с 2022 г уменьшились на 9 588 тыс. руб. (33%) и составили 4 838 тыс. руб.:

	2023	2022	отклонения +/-
Наименование статей доходов	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда		39	-39
Госпошлина		3	-3
Курсовые разницы	130	46	84
Оприходование товаров	310	1 125	-815
Прочие внереализационные доходы	812	347	465
Прочие внереализационные доходы НО		30	-30
Прочие внереализационные расходы(постановление приставов)		3 939	-3 939
Реализация прочего имущества	3 553	4 980	-1 427
Строительно-монтажные работы		2 075	-2 075
Прибыль прошлых лет	33	31	2
Проценты к получению		1 736	-1736
Административные штрафы		75	-75
ИТОГО:	4 838	14 426	-9 588

Размер заемных средств значительно снизился (21%) за счет погашения задолженности кредитным организациям – 74 350 тыс. руб. Просроченной задолженности по оплатам нет.

Краткосрочные обязательства в виде кредиторской задолженности увеличилась на 10 613 тыс. руб., в том числе по счетам:

	Наименование	2022 год	2023 год
1	60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»/76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»	248 212	262 866
2	62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»	7 591	9 343
3	70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»	3 163	0
4	68 «Расчеты по налогам и сборам»/ 69	54 967	52 337

	«Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»		
	ИТОГО:	313 933	324 546

Дебиторская задолженность увеличилась на 33 567 тыс. рублей в 2023 году по сравнению с 2022 г. в том числе:

	Наименование	2022 год	2023 год
1	60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»/76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»	25 177	37 090
2	62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»	107 692	122 731
3	68 «Расчеты по налогам и сборам»/ 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»	12 479	19 094
	ИТОГО:	145 348	178 915

Запасы увеличились на 27 190 тыс. руб. за счет приобретения материалов. Экономия денежных средств на закупку новых материалов позволила погасить задолженность перед поставщиками. Кроме того, в условиях кризиса получение авансовых платежей от покупателей в счет предстоящих отгрузок стало затруднительным.

Несмотря на внешние негативные факторы, предприятие продолжает свою деятельность, производство осуществляется в непрерывном режиме, все рабочие места сохранены, заработная плата выплачивается своевременно. Предприятие постоянно работает над модернизацией производства, выпуском новой продукции.

Директор ООО «Альпина»

А. М. Зубарев