ООО «АЛКОТЕК»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «АЛКОТЕК» за 2023 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 141 человек на 01.01.2024г.
- Органы управления Общества: Единоличным исполнительным органом ООО «АЛКОТЕК» является Генеральный директор ШУШАНЯН С.С.
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.2023. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Настоящая отчетность является корректировочной №1, в связи с тем, что в состав бухгалтерской отчетности от 31 марта 2024 года не вошли письменные пояснения к бухгалтерскому балансу. Исправленная отчетность полностью заменяет предыдущую бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

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

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 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

	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Доллар США	89,6883 рублей	70,3375 рублей	74,2926 рублей
Евро	99,1919 рублей	75,6553 рублей	84,0695 рублей
Юань	12,5762 рублей	9,89492 рублей	11,6503 рублей
Фунты	114,5320 рублей	84,7919 рублей	100,0573 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 01.12.2022 г. «Об утверждении учетной политики ООО «АЛКОТЕК » на 2023 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 2023 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.

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 (тыс.руб.)

Кредиторы (наименование)	Валюта кредита	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.23 (тыс.руб)	На 31.12.22	На 31.12.21
Калужское отделение №8608 ПАО Сбербанк	руб	2024	749 247	31 066	139 790

3.2.2. Займы

Займодавцы (наименование)	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.23 (тыс.руб)	На 31.12.22	На 31.12.21
ООО «Газстрой»	руб	2024	28 545	28 545	28 545
ООО «Малоярославецкая швейная фабрика»	руб	2026	20 000	20 000	25 000
Постолакий Н.В.	руб	2028	2 014	1 923	1 832
ООО «СпецГазСтрой»	руб	2026	1050	нет	нет
ООО «Глобал Интернешнл»	руб	2026	нет	7657	4507
Итого	руб		51 609	58 125	59 884

3.2.3. Собственные векселя выданные по состоянию на 31.12.2023 (тыс.руб.)

№ п/п	Вид векселя (% или без %)	Номинал	Дата составления	Срок погашения
1	%	10 000	04.03.2022	По предъявлению, но не ранее 04.03.2023г.
2	%	10 000	04.03.2022	По предъявлению, но не ранее 04.03.2023г.
3	%	10 000	04.03.2022	По предъявлению, но не ранее 04.03.2023г.
4	%	10 000	04.03.2022	По предъявлению, но не ранее 04.03.2023г.
5	%	10 000	04.03.2022	По предъявлению, но не ранее 04.03.2023г.
6	%	2 316	04.03.2022	По предъявлению, но не ранее 04.03.2023г.
7	%	10 000	06.02.2023	По предъявлению, но не ранее 06.02.2024г., начисление процентов начиная с 06.02.2024г.
8	%	10 000	06.02.2023	По предъявлению, но не ранее 06.02.2024г., начисление процентов начиная с 06.02.2024г.
9	%	10 000	06.02.2023	По предъявлению, но не ранее 06.02.2024г., начисление процентов начиная с 06.02.2024г.
10	%	10 000	06.02.2023	По предъявлению, но не ранее 06.02.2024г., начисление процентов начиная с 06.02.2024г.
11	%	10 000	06.02.2023	По предъявлению, но не ранее 06.02.2024г., начисление процентов начиная с 06.02.2024г.
Итого		**103 316**		

IV. Информация о связанных сторонах

4.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары 1. Шушанян Самвел Сережаевич-Учредитель (45%), Бенефициар 2. Карапетян Армен Володяевич-Учредитель (23%) 3. ООО «Индустриально-промышленный Холдинг»-Учредитель (32%)	В
Учрежденные организации 1. ООО «Стройкоммуникация» 2. ООО «Приорат»	А
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 2023 год (тыс.руб)
*Краткосрочные вознаграждения	25 026
в т.ч.:	
оплата труда	7 577
оплата ежегодного отпуска	1 975
премии	11 000
страховые взносы в фонды	4 474
*Долгосрочные вознаграждения	-
Итого	25 026

4.3. Операции со связанными сторонами

Возврат по беспроцентному займу Шушанян С. С. – 717 000 рублей

V. Выручка

Вид выручки	**За 2023 г (тыс.руб)**	**За 2022 г (тыс.руб)**
Выручка от реализации собственного производства	2 827 688	1 984 356
Выручка от реализации покупных товаров	68 227	62 378
Выручка от реализации прочего имущества	1 433	4 383
Итого	**2 897 348**	**2 051 117**

VI. Прочие доходы и расходы

Наименование	**Доходы за 2023 (тыс.руб)**	**Расходы за 2023 (тыс.руб)**	**Доходы за 2022 (тыс.руб)**	**Расходы за 2022 (тыс.руб)**
Проценты к получению/уплате	7759	54214	6499	28728
Курсовая разница	8014	3494	16323	13246
Комиссия банков	0	1831	0	1322
Списание Д-т/К-т задолженности	87	87360	1749	52017
Доходы/Расходы связанные с реализацией прочего имущества	118461	60000	72880	50000
Благотворительность	0	7100	0	8100
Доходы и расходы в виде восстановления и начисления резервов	9481	12248	0	0
Прочие внереализационные доходы/расходы	1437	5	1197	177404
Пени, штрафы, госпошлины	0	331	0	92
Итого	**145239**	**226583**	**98648**	**330909**

VII. Оценочные и условные обязательства

7.1. Сообщаем следующую информацию о судебных разбирательствах и претензионной работе с участием Организации в 2023году.

номер дела	контрагент	Статус (истец/ответчик)	сумма иска / претензии	сумма возможных финансовых обязательств Организации и текущий статус дела/претензии
А23-10810/2023	ИП Караев С.Н.	Истец	Взыскание убытков 510091 руб.	Дело находится в процессе разбирательства
А83-23594/2023	ООО «РеаАл-Фасад»	Ответчик	Включение в Реестр кредиторов должника Осн.долг 2 912 681,29 руб., неустойка - 3 335 020, г/п 54 239 руб.	В отношении ООО «РеАл-Фасад» введена процедура нана рассмотрении в суде.

7.2. Оценочные обязательства

	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	2023	10617	15 496	(10617)	0	15 496

7.3. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы»

Период	Наименование актива	Остаток на начало года	Поступление	Выбыло	Остаток на конец периода
2023	НДС с авансов полученных	47010	225089	(197409)	74690
2023	Расходы будущих периодов	889	3204	(1441)	2652

7.4. Расшифровка строки 1550 «Прочие обязательства»

Период	Наименование обязательства	Остаток на начало года	Поступление	Выбыло	Остаток на конец периода
2023	НДС с авансов выданных	87225	196554	(215201)	68578

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» _____ Шушанян С.С.

М.П. 09.07.2024г

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 2023 г.	797	797	-	693	693	-	-	-	-	104	104
	5110	За 2022 г.	797	797	-	-	-	-	-	-	-	797	797
в том числе: Альбом технических решений	5101	За 2023 г.	60	60	-	-	-	-	-	-	-	60	60
	5111	За 2022 г.	60	60	-	-	-	-	-	-	-	60	60
Презентационный ролик	5102	За 2023 г.	430	430	-	430	430	-	-	-	-	-	-
	5112	За 2022 г.	430	430	-	-	-	-	-	-	-	430	430
Рекламный ролик	5103	За 2023 г.	263	263	-	263	263	-	-	-	-	-	-
	5113	За 2022 г.	263	263	-	-	-	-	-	-	-	263	263
Свидетельство на товарный знак №306454	5104	За 2023 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22
	5114	За 2022 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22
Свидетельство на товарный знак №306455	5105	За 2023 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22
	5115	За 2022 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22

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	-	-	-

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	104	797	796
в том числе:				
Альбом технических решений	5131	60	60	60
Презентационный ролик	5132	-	430	430
Рекламный ролик	5133	-	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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2022 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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2022 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2022 г.	-	-	-	-	-

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

09 Июля 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			
			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 2023 г.	116396	71323	8696	3506	3506	12559	-	-	121586	80377
	5210	За 2022 г.	94794	62424	23211	1609	1609	10508	-	-	116396	71323
в том числе: Вид (группа) ОС: Инструмент	5201	За 2023 г.	14	14	-	14	14	-	-	-	-	-
	5211	За 2022 г.	14	14	-	-	-	-	-	-	14	14
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	5202	За 2023 г.	92249	51957	313	2822	2822	10178	-	-	89740	59315
	5212	За 2022 г.	74091	44431	18158	-	-	7526	-	-	92249	51957
Вид (группа) ОС: Передаточные устройства	5203	За 2023 г.	273	273	4092	273	273	664	-	-	4092	664
	5213	За 2022 г.	273	273	-	-	-	-	-	-	273	273
Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств.	5204	За 2023 г.	654	302	-	153	153	162	-	-	500	311
	5214	За 2022 г.	153	153	500	-	-	149	-	-	654	302
Вид (группа) ОС: Прочие основные фонды	5205	За 2023 г.	44	44	1583	44	44	78	-	-	1583	78
	5215	За 2022 г.	44	44	-	-	-	-	-	-	44	44
Вид (группа) ОС: Сооружения	5206	За 2023 г.	435	435	-	200	200	-	-	-	235	235
	5216	За 2022 г.	435	435	-	-	-	-	-	-	435	435
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	5207	За 2023 г.	22727	18298	2708	-	-	1477	-	-	25436	19774
	5217	За 2022 г.	19784	17074	4553	1609	1609	2833	-	-	22727	18298
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2022 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 2023 г.	4092	4604	8696	-	-
	5250	За 2022 г.	-	27303	23211	-	4092
в том числе: Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	5241	За 2023 г.	4092	313	4405	-	-
	5251	За 2022 г.	-	22250	18158	-	4092
Производственный и хоз. инвентарь	5242	За 2023 г.	-	-	-	-	-
	5252	За 2022 г.	-	500	500	-	-
Транспортные средства	5243	За 2023 г.	-	2708	2708	-	-
	5253	За 2022 г.	-	4553	4553	-	-
Прочие основные фонды	5244	За 2023 г.	-	1583	1583	-	-
	5254	За 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 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 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	-	-	-
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)

09 Июля 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)					
			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 2023 г.	104635	-	1514250	78717	-	-	-	1540168	-
	5311	За 2022 г.	347907	-	31600	274872	-	-	-	104635	-
в том числе: Акции	5302	За 2023 г.	7	-	1418250	-	-	-	-	1418257	-
	5312	За 2022 г.	7	-	-	-	-	-	-	7	-
Займы	5303	За 2023 г.	104628	-	96000	78717	-	-	-	121911	-
	5313	За 2022 г.	347900	-	31600	274872	-	-	-	104628	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2022 г.	-	-	52100	52100	-	-	-	-	-
в том числе: Займы	5306	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2022 г.	-	-	52100	52100	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2023 г.	104635	-	1514250	78717	-	-	-	1540168	-
	5310	За 2022 г.	347907	-	83700	326972	-	-	-	104635	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	2100	-
в том числе: Спонсорская помощь	5326	-	2100	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	2100	-

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

09 Июля 2024 г.

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 2023 г.	96436	-	4150580	4111394	-	-	X	135622	-
	5420	За 2022 г.	101099	-	2521579	2526242	-	-	X	96436	-
в том числе: Группа: Грунты	5401	За 2023 г.	365	-	6515	5296	-	-	-	1584	-
	5421	За 2022 г.	648	-	3078	3361	-	-	-	365	-
Группа: Пленка защитная	5402	За 2023 г.	369	-	-	369	-	-	-	-	-
	5422	За 2022 г.	5207	-	2203	7041	-	-	-	369	-
Группа: Клей	5403	За 2023 г.	6735	-	45084	51683	-	-	-	136	-
	5423	За 2022 г.	6488	-	35597	35350	-	-	-	6735	-
Группа: Композит	5404	За 2023 г.	3660	-	684420	660325	-	-	-	27755	-
	5424	За 2022 г.	5626	-	355151	357118	-	-	-	3660	-
Группа: Краски и эмали	5405	За 2023 г.	4765	-	80532	80803	-	-	-	4494	-
	5425	За 2022 г.	3012	-	43338	41585	-	-	-	4765	-
Группа: Лак	5406	За 2023 г.	5136	-	18440	19137	-	-	-	4439	-
	5426	За 2022 г.	600	-	16416	11880	-	-	-	5136	-
Группа: Лента	5407	За 2023 г.	29925	-	890926	892922	-	-	-	27929	-
	5427	За 2022 г.	38494	-	558011	566580	-	-	-	29925	-
Группа: Сталь	5408	За 2023 г.	8160	-	79880	85533	-	-	-	2507	-
	5428	За 2022 г.	316	-	39903	32060	-	-	-	8160	-
Группа: Пленка защитная	5409	За 2023 г.	4808	-	36227	28870	-	-	-	12165	-
	5429	За 2022 г.	8687	-	16992	20871	-	-	-	4808	-
Группа: Разбавитель	5410	За 2023 г.	227	-	2667	2894	-	-	-	-	-
	5430	За 2022 г.	64	-	1911	1748	-	-	-	227	-
Группа: Гладкий лист	5411	За 2023 г.	7106	-	29121	30454	-	-	-	5773	-
	5431	За 2022 г.	727	-	34356	27977	-	-	-	7106	-
Группа: Хоз.товары и инвентарь	5412	За 2023 г.	721	-	52978	52909	-	-	-	790	-
	5432	За 2022 г.	215	-	45664	45158	-	-	-	721	-
Группа: Тара	5413	За 2023 г.	-	-	33938	33881	-	-	-	57	-
	5433	За 2022 г.	-	-	20799	20799	-	-	-	-	-
Группа: Топливо	5414	За 2023 г.	27	-	2897	2870	-	-	-	54	-
	5434	За 2022 г.	30	-	2116	2118	-	-	-	27	-
Группа: Подсистема	5415	За 2023 г.	1602	-	73095	66635	-	-	-	8062	-
	5435	За 2022 г.	1609	-	62010	62016	-	-	-	1602	-
Группа: АКП и СКП	5416	За 2023 г.	22830	-	2113860	2096813	-	-	-	39877	-
	5436	За 2022 г.	29376	-	1284034	1290580	-	-	-	22830	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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

09 Июля 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					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Создание резерва сомнительной задолженности	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2023 г.	939602	(75068)	4139158	-	4285840	87360	9481	(12248)	705560	(77835)
	5530	За 2022 г.	251317	-	2901187	-	2160885	52017	-	(75068)	939602	(75068)
в том числе: Группа: Расчеты с покупателями и заказчик	5511	За 2023 г.	731265	(75068)	3582621	-	3629243	29359	9481	(12248)	655284	(77835)
	5531	За 2022 г.	215114	-	2609926	-	2041758	52017	-	(75068)	731265	(75068)
Группа: Прочие дебиторы	5512	За 2023 г.	196300	-	502394	-	620916	58001	-	-	19777	-
	5532	За 2022 г.	33216	-	248472	-	85388	-	-	-	196300	-
Группа: Налоги	5513	За 2023 г.	3409	-	46382	-	35038	-	-	-	14753	-
	5533	За 2022 г.	857	-	36291	-	33739	-	-	-	3409	-
Группа: Расчеты с подотчетными лицами	5514	За 2023 г.	-	-	648	-	643	-	-	-	5	-
	5534	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Группа: Проценты начисленные по займам	5515	За 2023 г.	8628	-	7113	-	-	-	-	-	15741	-
	5535	За 2022 г.	2130	-	6498	-	-	-	-	-	8628	-
Итого	5500	За 2023 г.	939602	(75068)	4139158	-	4285840	87360	9481	(12248)	705560	(77835)
	5520	За 2022 г.	251317	-	2901187	-	2160885	52017	-	(75068)	939602	(75068)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.		На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	77835	-	75068	-	-	-
в том числе: Покупатели и заказчики	5541	77835	-	75068	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2023 г.	58125	-	106	7672	-	-	50559
	5571	За 2022 г.	59884	2667	574	5000	-	-	58125
в том числе: Займы	5552	За 2023 г.	58125	-	106	7672	-	-	50559
	5572	За 2022 г.	59884	2667	574	5000	-	-	58125
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2023 г.	647168	6372233	40631	5302827	87	-	1757122
	5580	За 2022 г.	518956	3832224	12849	3715112	1749	-	647168
в том числе: Займы	5561	За 2023 г.	31066	798220	40631	119620	-	-	750297
	5581	За 2022 г.	139790	139714	12849	261287	-	-	31066
Группа: Расчеты с поставщиками и подряд	5562	За 2023 г.	234408	3730040	-	3676570	83	-	287795
	5582	За 2022 г.	124885	1886850	-	1776672	655	-	234408
Расчеты с покупателями и заказчиками, ав	5563	За 2023 г.	297623	1300872	-	1118813	4	-	479682
	5583	За 2022 г.	220007	871758	-	793052	1090	-	297623
Прочие кредиторы	5564	За 2023 г.	73720	365353	-	243176	-	-	195897
	5584	За 2022 г.	31434	288017	-	245727	4	-	73720
Расчеты по начисленным и уплаченным вз	5565	За 2023 г.	-	35919	-	35919	-	-	-
	5585	За 2022 г.	1830	17670	-	19500	-	-	-
Расчеты с бюджетом	5566	За 2023 г.	10351	141829	-	108729	-	-	43451
	5586	За 2022 г.	1010	628215	-	618874	-	-	10351
Итого	5550	За 2023 г.	705293	6372233	40737	5310499	87	X	1807681
	5570	За 2022 г.	578840	3834891	13423	3720112	1749	X	705293

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-

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

09 Июля 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	5610	2115354	1328040
Расходы на оплату труда	5620	141581	90721
Отчисления на социальные нужды	5630	35919	17670
Амортизация	5640	12559	10508
Прочие затраты	5650	317454	160936
Итого по элементам	5660	2622867	1607875
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	17047	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	6546
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2605821	1614421

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

09 Июля 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	10617	15496	10617	-	15496
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	10617	15496	10617	-	15496

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

09 Июля 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	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

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

09 Июля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2023 г.		За 2022 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	За 2023 г.	5910	-	-	-	-
	За 2022 г.	5920	-	-	-	-

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

09 Июля 2024 г.