

**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зуев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 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 2024г.	709	49 151	(1 194)	(44 533)	4 133
	5250	за 2023г.	-	6 648	(1 303)	(4 636)	709
в том числе:							
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (Ленина 69)	5241	за 2024г.	-	513	-	-	513
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (библиотечная)	5242	за 2024г.	-	518	-	-	518
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) Екат, Онежская, д. 4	5243	за 2024г.	-	580	-	(580)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (первоуральск)	5244	за 2024г.	355	-	355	-	-
	5254	за 2023г.	-	355	-	-	355
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (лесопарковая)	5245	за 2024г.	-	485	485	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) Екат, Суходольская	5246	за 2024г.	-	582	-	(582)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (сыростан)	5247	за 2024г.	-	518	-	-	518
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (новоградский)	5248	за 2024г.	354	-	354	-	-
	5258	за 2023г.	-	354	-	-	354
Неотделимые улучшения- ремонт Екат Онежская	5249	за 2024г.	-	2 682	-	(2 682)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения- ремонт Сысерть		за 2024г.	-	2 585	-	-	2 585
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения- ремонт Екат Суходольская		за 2024г.	-	3 000	-	(3 000)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения- ремонт Екат Куйбышева 21		за 2024г.	-	2 441	-	(2 441)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вентиляция (м-нг. Екатеринбург, Онежская)		за 2024г.	-	532	-	(532)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вентиляция (м-нг. Екатеринбург, Суходольская)		за 2024г.	-	503	-	(503)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования (М-н Екатеринбург, Суходольская)		за 2024г.	-	398	-	(398)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования (М-н Екатеринбург, Онежская)		за 2024г.	-	395	-	(395)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Онежская , 4 (Васева Н.В)		за 2024г.	-	18 067	-	(18 067)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Сакко и Ванцетти, д.99 (Борисов М.В.)		за 2024г.	-	1 650	-	(1 650)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Сакко и Ванцетти, д.99 (Павлов А.В)		за 2024г.	-	1 650	-	(1 650)	-

(Илатунов А.В.)		за 2023г.	-	-	-	-	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Куйбышева, 21		за 2024г.	-	2 761	-	(2 761)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Уральская, д.75 (ИП Олейник Н.В.)		за 2024г.	-	1 805	-	(1 805)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Сакко и Ванцетти, д.99 (Интер Пром)		за 2024г.	-	2 100	-	(2 100)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вывеска (г.Екат., ул. Куйбашева, 21)		за 2024г.	-	328	-	(328)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (М-н Екат Куйбашева) (116745)		за 2024г.	-	129	-	(129)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (М-н Екат Куйбашева) (116746)		за 2024г.	-	129	-	(129)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (М-н Екат Куйбашева) (116747)		за 2024г.	-	129	-	(129)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин) (М-н Екат Куйбашева) (116748)		за 2024г.	-	129	-	(129)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Алюминиевая конструкция (дверь) (г.Екатеринбург, Суходольская 44) (А24462)		за 2024г.	-	310	-	(310)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вывеска МАГНУМ-Винотека (М-н в г.Екатеринбург, Суходольская)(А24779)		за 2024г.	-	189	-	(189)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вывеска МАГНУМ-Винотека (М-н в г.Екатеринбург, Онежская)(А24780)		за 2024г.	-	112	-	(112)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер ROYAL Clima CO-4C 24HNX (м-н Екат, Куйбашева 21) (118033)		за 2024г.	-	170	-	(170)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер ROYAL Clima CO-4C 36HNX (м-н Екат, Куйбашева 21) (118034)		за 2024г.	-	235	-	(235)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Суходольская 44		за 2024г.	-	1 707	-	(1 707)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Онежская , 4		за 2024г.	-	1 716	-	(1 716)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Штора с подсветкой по периметру Онежская ,4 (А25186)		за 2024г.	-	103	-	(103)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Ballu Machine BLC_O/out-18HN1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	133	-	(133)	-
Секция х/витрины Купец ВХСп-1,25 (нов) (без боковин)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 303	1 303	-	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Сакко и Ванцетти, д.99		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 250	-	(3 250)	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Краснолесье,52 Новиков А.Ю.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	627	-	(627)	-
Магазин: г.Екатеринбург, ул. Краснолесье,52 Смолина Е.И		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	627	-	(627)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
-------------------------	-----	-----------	-----------

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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зуев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зуев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зуев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	48 906	(48)	63 336	-	(22 216)	-	(2 545)	-	-	-	87 433	(2)	
	5530	за 2023г.	12 116	-	46 064	-	(9 153)	-	(121)	-	-	-	48 906	(48)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 767	(48)	410	-	-	-	(2 545)	-	-	-	584	(2)	
	5531	за 2023г.	27	-	2 878	-	(17)	-	(121)	-	-	-	2 767	(48)	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	28 164	-	20 481	-	(14 239)	-	-	-	-	-	34 406	-	
	5532	за 2023г.	3 852	-	26 547	-	(2 235)	-	-	-	-	-	28 164	-	
Прочая	5513	за 2024г.	17 975	-	42 445	-	(7 977)	-	-	-	-	-	52 443	-	
	5533	за 2023г.	8 237	-	16 639	-	(6 901)	-	-	-	-	-	17 975	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	48 906	(48)	63 336	-	(22 216)	-	(2 545)	X	-	-	87 433	(2)	
	5520	за 2023г.	12 116	-	46 064	-	(9 153)	-	(121)	X	-	-	48 906	(48)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2024г.	31 522	135 280	-	(5 624)	-	-	-	-	161 178
	5571	за 2023г.	62 421	3 424	-	(34 323)	-	-	-	-	31 522
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательство по аренде	5555	за 2024г.	31 522	135 280	-	(5 624)	-	-	X	X	161 178
	5575	за 2023г.	62 421	3 424	-	(34 323)	-	-	X	X	31 522
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	43 262	78 592	26	(16 992)	-	-	-	-	104 888
	5580	за 2023г.	86 766	11 987	29	(55 520)	-	-	-	-	43 262
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	9 801	73 444	26	(1 751)	-	-	-	-	81 520
	5581	за 2023г.	58 537	1 671	-	(50 407)	-	-	-	-	9 801
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 510	1 199	-	(228)	-	-	-	-	2 481
	5582	за 2023г.	1 257	491	-	(238)	-	-	-	-	1 510
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	20 734	1 430	-	(8 248)	-	-	-	-	13 916
	5583	за 2023г.	14 228	9 046	29	(2 569)	-	-	-	-	20 734
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	11 217	2 519	-	(6 765)	-	-	-	-	6 971
	5586	за 2023г.	12 744	779	-	(2 306)	-	-	-	-	11 217
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	74 784	213 872	26	(22 616)	-	X	-	-	266 066
	5570	за 2023г.	149 187	15 411	29	(89 843)	-	X	-	-	74 784

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зув Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	13 381	8 349
Расходы на оплату труда	5620	76 434	60 603
Отчисления на социальные нужды	5630	14 244	11 358
Амортизация	5640	43 862	36 827
Прочие затраты	5650	51 498	41 843
Итого по элементам	5660	199 419	158 980
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	661 940	584 433
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(581)	(681)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	860 778	742 732

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Зуев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 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	1 647	5 710	(4 688)	(185)	2 484
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	1 647	5 710	(4 688)	(185)	2 484

Руководитель _____
(подпись)

Зуев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зуев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
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 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зуев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 г.

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД
ООО «АЛКОМАГИЯ»

1. Наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «АЛКОМАГИЯ», ИНН 6671313517, КПП 667101001

Зарегистрировано ИФНС по Ленинскому р-ну г. Екатеринбург 03.03.2010г.

ОГРН № 1106671004516

Юридический и фактический адрес: 620014, г. Екатеринбург, ул. Сакко и Ванцетти, д. 99, помещ. 91

2. Форма собственности: частная

3. Основной вид деятельности за 2024г: Розничная торговля алкогольными напитками. ОКВЭД 47.25.1.

Торговля ведется на арендованных площадях, учитываемых на балансовом счете 01.03. «Арендованное имущество».

4. Имеет действующую лицензию:

№ 66РПА0005822 от 05.09.2023г на розничную продажу алкогольной продукции, сроком действия до 05.09. 2028г.

5. Общество имеет обособленные подразделения:

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Сакко и Ванцетти, д.99 пом. 6

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Уральская, д. 75 пом. 2

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, стр.22 пом. 388

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Щербакова, д. 77, пом.1644

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Мельникова, д. 27 пом. 6

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Свердлова, д.58 пом.77

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, пр. Ак. Сахарова, д.93 пом.2,3

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Краснолесья, д.52 пом. 1,2

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д. 86 пом.17

Обособленное подразделение, г. Верхняя Пышма, ул. А. Козицына, д.8 пом.20а

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д. 161 офис 1

Обособленное подразделение, г. Екатеринбург, ул. Горького, д. 69/1 пом.221,222

Обособленное подразделение, в г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, д. 21 офис 5

Обособленное подразделение, в г. Екатеринбург, ул. Суходольская, стр. 44

Обособленное подразделение, в г. Екатеринбург, ул. Онежская, д.4, пом. 3,4

6. Учредители 100% физические лица Сафронов Вячеслав Александрович - 50%, Зуев Пётр Андреевич – 50%. Уставный капитал 250 тыс. рублей. Они же являются конечными бенефициарами. Управление юридического лица осуществляет Управляющий – ИП Зуев А.Ю.

7. Должности и фамилии лиц, отвечающих за составление отчетности:

Управляющий - ИП Зуев Андрей Юрьевич

Ведение бухгалтерского учета, подготовку и сдачу бухгалтерской отчетности осуществляет на основании договора оказания услуг ООО «КУБ».

Бухгалтерская отчетность утверждается Управляющим – ИП Зуев А.Ю.

Бухгалтерская отчетность ООО «АЛКОМАГИЯ» сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 году не возникло.

Отдел внутреннего аудита отсутствует, за систему внутреннего контроля отвечает руководитель Общества.

Контрольно-ревизионный орган отсутствует.

8. Основные элементы Учетной политики

Согласно Положению об учетной политике для целей бухгалтерского учета основными методами и способами бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности Общества являются:

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом;
- Затраты на ремонт производственных объектов основных средств, включаются в себестоимость продукции, работ и услуг текущего отчетного периода;
- Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре по форме, утвержденной в приложении № 8.;
- Учет запасов с 2021г. осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019, который определяет требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах.
- Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 "Материалы", на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение;
- Приобретенные товары учитываются на счете 41 "Товары" по покупным ценам (стоимости приобретения);
- Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), проводимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу следующим образом:
 - определяется сумма ТЗР, приходящаяся на остаток реализованных товаров на складе на конец отчетного периода;
 - рассчитывается сумма ТЗР, приходящаяся на реализованные товары;
 - сумма ТЗР, приходящаяся на реализованные товары, списывается со счета 44 в дебет счета 90 за минусом суммы ТЗР, приходящейся на остаток товаров на складе;
- оценка списания запасов - по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО). Организация признает единицей запаса номенклатурный номер (Основание: пункт 6 ФСБУ 5/2019).

С 2022 года Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла ретроспективно с пересчетом всех сравнительных показателей в 2022 год

С 2024г Общество учло в учетной политике изменения по учету НМА в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022. Лимит по НМА установлен не менее 100 000 руб.

9. В бухгалтерском учете создаются резервы:

9.1. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2024г. составляет 1,89 тыс. рублей

Сумма резерва на предстоящую оплату отпусков работникам на 31.12.2024г. составила 2 484,6 тыс. руб.

По состоянию на каждое 31 декабря года сумма резерва корректируется на суммы отпускных из фактических дней отпуска, не использованных сотрудниками на конец года.

9.2. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создан, т.к. рыночная стоимость товара по состоянию на 31 декабря 2024г. превышает стоимость товара, по которой он числится в учете.

10. Капитал.

В 2024 году показатели капитала были увеличены за счет части нераспределенной прибыли 2024 года – 42 966 тыс. руб. Таким образом, стоимость капитала составила по состоянию на 31 декабря 2024г. 233 588 тыс. руб.

11. Основные показатели деятельности

В отчетном году выручка по основному виду деятельности составила: 930 141 тыс. руб.

Прочие доходы составили 9 741 тыс. руб. в том числе:

- Премии за объем от поставщиков 384 тыс. руб.;
- Прочие доходы 4 173 тыс. руб.;
- Реализация основных средств 308 тыс. руб.
- Приходованы излишки 127 тыс. руб.
- Доходы по аренде 2 204 тыс. руб.
- Резервы по сомнительным долгам 2 545 тыс. руб.

Расходы от реализации составили 860 778 тыс. руб.

Прочие расходы 25 047 тыс. руб. в том числе:

- Расходы на услуги банка 18 403 тыс. руб.
- Списание товаров 2 101 тыс. руб.
- Проценты к уплате 84 тыс. руб.
- по аренде (ФСБУ25/2018) 84 тыс. руб.
- Прочие расходы 1 894 тыс. руб.
- Реализация основных средств 28 тыс. руб.
- Резервы по сомнительным долгам 2 499 тыс. руб.
- Налоги и сборы 38 тыс. руб.

Дебиторская, кредиторская задолженность, тыс. руб.

№ п/п	Задолженность:	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
		Всего, тыс. руб.	Всего, тыс. руб.
1.	Расчеты с поставщиками	34 406	81 520
2.	Расчеты с покупателями	582	2 481
3.	Расчеты по налогам и сборам	263	12 177
4.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 739
5.	Расчеты с персоналом по з/палате, с подотчетными лицами, прочим операциям		6 734

6.	Расчеты с подотчетными лицами		6
6.	Расчеты с разными дебиторами, кредиторами	52 180	231
	ИТОГО:	87 431	104 888

12. Информация о прекращаемой деятельности. Непрерывность деятельности.

Размер чистых активов на конец года составляет 233 839 тыс. рублей.

Общество не планирует прекращать деятельность. Плановые показатели на 2024 год позволяют сделать прогнозы, что ООО «АЛКОМАГИЯ» будет работать.

13. Условные обязательства

По условным фактам хозяйственной деятельности на дату выдачи аудиторского заключения выставленные претензии отсутствуют, других аналогичных значимых событий, которые могут повлечь признание обязательств и оказать значительное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности не имеется.

14. События после отчётной даты

В настоящий момент (из-за формирования отрицательных ожиданий в связи с вовлеченностью страны в политическую ситуацию в Украине, в том числе - продолжающимися экономическими санкциями Запада против России и её ответными мерами) весьма вероятен риск нарастания кризисных явлений в потребительском спросе, что может оказать негативное влияние на размеры получаемой Обществом выручки.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, будут предприняты все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2024 год.

Таким образом, несмотря на неопределенность, сложившейся ситуации в стране, ООО «АЛКОМАГИЯ» предполагает до конца 2025г. вести хозяйственную деятельность.

Общество имеет достаточно финансовых резервов для обеспечения устойчивой финансовой деятельности в условиях кризиса, а именно: запасы составляют на 31.12.2024г. 208 592 тыс. руб., дебиторская задолженность на 31.12.2024 года составляет 87 431 тыс. руб. Общество не имеет просроченных долгов кредиторам, по заработной плате и налогам, взносам.

Управляющий - ИП

Зуев А.Ю.

20.03.2025г