

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)
ООО "АЛКОТРЕСТ" за 2025 год**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На начало года		на конец периода	
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. 1	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20__ г. 2	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20__ г. 1	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. 2	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20__ г. 1	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. 2	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20__ г. 4	На 31 декабря 20__ г. 2	На 31 декабря 20__ г. 5
Всего	5120			
в том числе:				

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 20__ г. ¹		()	()		
	5170	за 20__ г. ²		()	()		
в том числе:		за 20__ г. ¹		()	()		
		за 20__ г. ²		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()		
		за 20__ г. ²		()	()		
и т.д.				()	()		
				()	()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹		()	()		
	5190	за 20__ г. ²		()	()		
в том числе:		за 20__ г. ¹		()	()		
		за 20__ г. ²		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()		
		за 20__ г. ²		()	()		
и т.д.				()	()		
				()	()		

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20__ 25__ г. ¹	3 066	(115)		()	(1 060)	-		3 181	(1 176)
			5210	за 20__ 24__ г. ²	0	(0)	3 066	()	()	-	115
в том числе:		за 20__ г. ¹		()		()	()				()
(аргумент основных средств)		за 20__ г. ²		()		()	()				()
(аргумент основных средств)		за 20__ г. ¹		()		()	()				()
(аргумент основных средств)		за 20__ г. ²		()		()	()				()
и т.д.				()		()	()				()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20__ г. ¹		()		()	()				()
			5230	за 20__ г. ²		()		()			
в том числе:		за 20__ г. ¹		()		()	()				()
(аргумент объектов)		за 20__ г. ²		()		()	()				()
(аргумент объектов)		за 20__ г. ¹		()		()	()				()
(аргумент объектов)		за 20__ г. ²		()		()	()				()
и т.д.				()		()	()				()

0710005 с. 5

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 20__ г. ¹		()	())	
	5250	за 20__ г. ²		()	())	
в том числе: (группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	())	
		за 20__ г. ²		()	())	
		за 20__ г. ²		()	())	
и т.д.				()	())	

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

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹		За 20__ г. ²	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260				
в том числе: (объект основных средств)					
(объект основных средств) и т.д.					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
в том числе: (объект основных средств)		()	()))
(объект основных средств) и т.д.		()	()))

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
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			

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка 7	выбыло (погашено)	накопленная коррек-ровка 7	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка 7
Долгосрочные - Всего	5301	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20__ г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: (аргумент, вид)		за 20__ г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20__ г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
И т.д.										
Краткосрочные - Всего	5305	за 20_25 г. ¹	5 935	630	(6 185)	382	-	0	1 012	
	5315	за 20_24 г. ²	12 943	138	(7 826)	1 150	-	5 935	630	
в том числе: (аргумент, вид)		за 20__ г. ¹			()					
		за 20__ г. ²			()					
И т.д.										
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20_25 г. ¹	5 935	630	(6 185)	382	-		1 012	
	5310	за 20_24 г. ²	12 943	138	(7 826)	1 150	-	5 935	630	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(арт.гид. вид)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(арт.гид. вид)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			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
Запасы - всего	5400	за 20 25 г. ¹	37 924	(- -)	182 033	(181 064)	-	-	38 970	(- -)
	5420	за 20 24 г. ²	46 856	(- -)	236 105	(245 037)	-	-	37 924	(- -)
в том числе:	5401	за 20 25 г. ¹	77	(- -)	126	(126)	-	-	77	(- -)
	5421	за 20 24 г. ²	77	(- -)	142	(142)	-	-	77	(- -)
сырье и материалы	5402	за 20 25 г. ¹	22 264	(- -)	141 027	(148 244)	-	-	15 047	(- -)
	5422	за 20 24 г. ²	36 953	(- -)	193 159	(207 848)	-	-	22 264	(- -)
товары для перепродажи	5403	за 20 25 г. ¹	14 874	(- -)	6 682	(- -)	-	-	21 556	(- -)
	5423	за 20 24 г. ²	9 057	(- -)	6 278	(461)	-	-	14 874	(- -)
расходы будущих периодов	5404	за 20 25 г. ¹	786	(- -)	34 198	(32 694)	-	-	2 290	(- -)
	5424	за 20 24 г. ²	846	(- -)	36 526	(36 586)	-	-	786	(- -)

07/10005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20____ г. 4	На 31 декабря 20____ г. 2	На 31 декабря 20____ г. 5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (аргумента, езд)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (аргумента, езд)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

0710005 с. 11

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20____ г. ¹		На 31 декабря # _____		На 31 декабря 20____ г. ³	
		Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							
(евр)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода			
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашенно	списание на финансовый результат ⁹		перевод на долго-просрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20____ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5571	за 20____ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(евр)		за 20____ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.											
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20____ г. ¹	77 863	48 632	(77 863)	(-)	48 632
в том числе:	5580	за 20____ г. ²	94 294	77 863	(94 294)	(-)	77 863
в том числе:	5561	за 20____ г. ¹	59 452	37 417		59 452					37 417
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5581	за 20____ г. ²	71 378	59 452		71 378					59 452
обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов	5562	за 20____ г. ¹	35	376		35					376
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5563	за 20____ г. ¹	1 033	961		1 033					961
	5583	за 20____ г. ¹	324	1 033		324					1 033

обязательства перед внебюджетными фондами	5564	за 20 25 г. ¹								0
	5584	за 20 24 г. ¹	0			0				0
обязательства перед персоналом	5565	за 20 25 г. ¹	156			156				0
	5585	за 20 24 г. ¹	90			90				156
обязательства по кредитам	5566	за 20 25 г. ¹	17 187			9 878				9 878
	5586	за 20 24 г. ¹	16 762			17 187				17 187
обязательства по займам	5567	за 20 25 г. ¹	0			0				0
	5587	за 20 24 г. ¹	0			0				0
обязательства перед прочими кредиторами	5568	за 20 25 г. ¹	0			0				0
	5588	за 20 24 г. ¹	5 678			0				0
Итого	5550	за 20 25 г. ¹	77 863			48 632				48 632
	5570	за 20 24 г. ²	94 294			77 863				79 733

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 25 __ г. ¹	За 20 24 __ г. ²
Материальные затраты	5610	135	169
Расходы на оплату труда	5620	4 291	3 645
Отчисления на социальные нужды	5630	1 280	1 104
Амортизация	5640	1 080	115
Прочие затраты	5650	25 928	31 553
Итого по элементам	5660	32 694	36 586
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 694	36 586

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	
в том числе:						
(вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
		на начало года	получено за год	возвращено за год	на конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		20 ____ г. ¹		(____)	
		20 ____ г. ²	5920	(____)	
в том числе:					
(наименование цели)		20 ____ г. ¹		(____)	
		20 ____ г. ²		(____)	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по доловым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.