

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СТЕЛЛА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	12 290	9 743	9 986
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 306	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	112 028	89 129	53 352
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 271	-	573
Дебиторская задолженность *	1230	14 508	7 505	1 789
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 138	7 227	5 965
Прочие оборотные активы	1260	151	75	200
ИТОГО активы	-	151 695	113 679	71 864
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	22 650	22 650
Отложенные налоговые обязательства	1420	437	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	20 153	6 138
Кредиторская задолженность	1520	204 002	142 076	116 119
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 629	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	207 068	184 880	144 906
Стоимость чистых активов	-	(55 373)	(71 201)	(73 042)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чернявский Евгений
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 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 2021г.	-	4 606	-	(4 606)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Торговое оборудование АУ 3269 инв. № 40845	5241	за 2021г.	-	495	-	(495)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Торговое оборудование АУ 3277 инв. № 40846	5242	за 2021г.	-	402	-	(402)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Торговое оборудование АУ 018 инв. № 40848	5243	за 2021г.	-	972	-	(972)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект букв "Аптека Вита Экспресс" 25см (белые) АУ 3277 инв. № 40851	5244	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект букв "Аптека Вита Экспресс" 20см (белые) АУ 3269 инв.№ 40854	5245	за 2021г.	-	75	-	(75)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект букв "Аптека Вита Экспресс" (нестандарт) АУ 018 Инв.№ 41449	5246	за 2021г.	-	222	-	(222)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект букв «Центральная Аптека Вита» АУ 018 Инв. №	5247	за 2021г.	-	253	-	(253)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Торговое оборудование АУ 3283 Инв.№ 41451	5248	за 2021г.	-	480	-	(480)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Рабочее место АУ 3283 Инв. № 41484	5249	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Рабочая станция АУ 3283 Инв.№ 41485		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Рабочая станция АУ 3283 Инв.№ 41486		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Рабочая станция АУ 3283 Инв.№ 41487		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Торговое оборудование АУ3299 инв. 40830		за 2021г.	-	866	-	(866)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Торговое оборудование АУ3299 инв. 4083		за 2021г.	-	570	-	(570)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чернявский Евгений
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

**Чернявский Евгений
Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

**Чернявский Евгений
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	7 659	-	7 308	-	(1 568)	-	-	-	-	-	1 108	14 508	-
	5530	за 2020г.	1 789	-	5 832	-	(463)	-	-	-	-	321	26	7 505	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	4 129	-	4 107	-	(700)	-	-	-	-	-	-	7 536	-
	5531	за 2020г.	-	-	4 129	-	-	-	-	-	-	-	-	4 129	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 169	-	2 257	-	(394)	-	-	-	-	-	-	4 031	-
	5532	за 2020г.	1 195	-	954	-	(135)	-	-	-	-	-	-	2 015	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 361	-	944	-	(473)	-	-	-	-	-	1 376	2 941	-
	5533	за 2020г.	594	-	749	-	(329)	-	-	-	-	321	26	1 361	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	7 659	-	7 308	-	(1 568)	-	-	-	X	-	1 108	14 508	-
	5520	за 2020г.	1 789	-	5 832	-	(463)	-	-	-	X	321	26	7 505	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	22 650	5 000	-	(27 650)	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	22 650	-	-	-	-	-	-	-	22 650
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	162 384	64 083	670	(24 243)	-	-	-	1 108	204 002
	5580	за 2020г.	122 256	39 565	1 034	(973)	-	-	321	26	162 384
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	135 515	62 835	-	(1 296)	-	-	-	-	197 053
	5581	за 2020г.	112 237	23 661	-	(537)	-	-	-	-	135 515
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 918	412	33	(2 155)	-	-	-	1 108	3 317
	5583	за 2020г.	1 752	2 079	28	(287)	-	-	321	26	3 918
кредиты	5564	за 2021г.	13 157	1	1	(13 160)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	13 157	-	-	-	-	-	-	13 157
займы	5565	за 2021г.	6 996	-	635	(7 631)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	6 138	-	6 996	-	-	-	-	-	6 996
прочая	5566	за 2021г.	2 797	835	-	-	-	-	-	-	3 632
	5586	за 2020г.	2 130	668	-	(1)	-	-	-	-	2 797
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	162 384	64 083	670	(24 243)	-	X	-	1 108	204 002
	5570	за 2020г.	122 256	39 565	1 034	(973)	-	X	321	26	162 384

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чернявский Евгений
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4 504	5 029
Расходы на оплату труда	5620	58 418	46 158
Отчисления на социальные нужды	5630	11 995	7 937
Амортизация	5640	2 445	1 853
Прочие затраты	5650	53 221	47 173
Итого по элементам	5660	130 583	108 150
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	690 463	585 395
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(22 900)	(35 775)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	798 146	657 770

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

Руководитель _____
(подпись)

**Чернявский Евгений
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 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	-	6 849	(4 182)	(38)	2 629
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чернявский Евгений
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 253	1 118	550
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чернявский Евгений
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
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 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чернявский Евгений
Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.