

Расчет стоимости чистых активов

ООО "МИКА АВТОСЕРВИС"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 373 | 595 | 954 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 4 771 | 6 712 | 4 086 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 1 351 | 2 796 | 5 987 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 1 320 | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 208 | 606 | 428 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | - | 36 | - |
| ИТОГО активы | - | 8 023 | 10 745 | 11 455 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 4 539 | 4 143 | 6 300 |
| Доходы будущих периодов ** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 64 | 64 | 64 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 4 602 | 4 207 | 6 364 |
| Стоимость чистых активов | - | 3 420 | 6 538 | 5 091 |

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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 | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | На начало года | | Выбыло | | Поступило | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | | | | | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | начислено амортизации | убыток от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5110 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 5120 | 5121 | - | - | - |
| Всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |

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 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5250 | за 2021г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5241 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | |

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

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|--|------|--|--------------|---|--------------|
| | | увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | в том числе: | увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | в том числе: |
| увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5261 | - | - | - | - |
| в том числе: | 5270 | - | - | - | - |
| | 5271 | - | - | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | - | 4 108 | 4 108 |
| 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 | 98 | - | - |
| | 5288 | - | - | - |



Руководитель

Макаров Михаил Янович

(расшифровка подписи)

(подпись)

13 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | | | | |
| 5329 | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | | | | |



Макаров Михаил Янович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

13 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |



Руководитель _____
 (подпись)
Макаров Михаил Янович
 (расшифровка подписи)

13 марта 2023 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

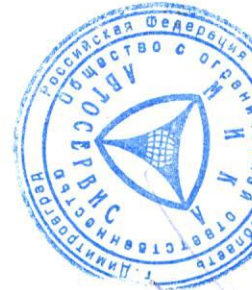
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная 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 | поступление | | | | выбыло | | | Остаток на конец периода | |
|--|--------------|------------------------|------------------------|---|--|--------------------|----------------------------------|---|---|---------------------------------------|--------------------------|----------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из долгосрочную задолженность | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 5571 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 5572 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| займы | 5553 5573 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| прочая | 5554 5574 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| | 5555 5575 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2022г. за 2021г. | 4 143 6 300 | 3 041 349 | - - | (2 646) (2 505) | - - | - - | - - | - - | - - | 4 538 4 143 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 5581 | за 2022г. за 2021г. | 3 068 5 524 | 2 986 22 | - - | (2 404) (2 478) | - - | - - | - - | - - | - - | 3 650 3 068 |
| авансы полученные | 5562 5582 | за 2022г. за 2021г. | 7 7 | 43 6 | - - | (6) (7) | - - | - - | - - | - - | - - | 45 7 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 5583 | за 2022г. за 2021г. | 608 288 | - 319 | - - | (192) - | - - | - - | - - | - - | - - | 415 608 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5584 5565 | за 2021г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| прочая | 5566 5586 | за 2021г. за 2021г. | 460 480 | 12 1 | - - | (44) (21) | - - | - - | - - | - - | - - | 428 460 |
| | 5567 5587 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Итого | 5550 5570 | за 2022г. за 2021г. | 4 143 6 300 | 3 041 349 | - - | (2 646) (2 505) | - - | - - | - - | - - | - - | 4 538 4 143 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Макаров Михаил Янович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

13 марта 2023 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 | 64 | - | - | - | 64 |



Руководитель

(подпись)

Макаров Михаил Янович

(расшифровка подписи)

13 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Макаров Михаил Янович

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

13 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|---------------|
| | | На начало года | Получено 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 | | | | |
| за 2022г. | 5910 | - | - | - |
| за 2021г. | 5920 | - | - | - |
| В том числе: | | | | |
| за 2022г. | 5911 | - | - | - |
| за 2021г. | 5921 | - | - | - |



Руководитель _____ (подпись)
Макаров Михаил Янович
 _____ (расшифровка подписи)

13 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

ООО «Мика Автосервис»

1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «Мика Автосервис» образовалось в 2002 году. Уставный капитал общества составляет 1 108 тыс.руб. В 2022 году произошли изменения в уставном капитале. Учредителями являются в первом полугодии 2022г.:

ООО «Мика Мотор» 24% уставного капитала.

Физические лица - граждане России 76% уставного капитала.

С 01.07.2022 Учредителем 100 % является гражданин России.

Юридический адрес предприятия: 433513, Ульяновская обл., г. Дмитровград, пр. Автостроителей, д.87.

За 2022 год выручка получена от услуг по ремонту и техническому обслуживанию автотранспортных средств 34 164 тыс.руб. Предприятие является плательщиком УСН.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 19 человек.

Предприятием предоставлено поручительство ПАО Сбербанк в качестве обеспечения по полученным ООО «МИКА МОТОР» кредитам.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществлял до 30 июня 2022г. директор Шатров Михаил Иванович, который являлся единоличным исполнительным органом.

С 01.07.2022 года руководит текущей деятельностью директор Макаров Михаил Янович.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики:

Оценка материально-производственных запасов при отпуске на хозяйственные нужды и ином выбытии производится по средней себестоимости. Управленческие расходы учитываются на счете 20 и подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» полностью. Доходы и расходы организации признаются по методу начисления.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

За 2022 год получена чистая прибыль по данным бухгалтерского учета 2 387 тыс.руб.

4. Раскрытие информации о связанных сторонах.

В 2022 году предприятием было выполнено работ для ООО «Мика Мотор» на сумму 1 222 тыс.руб.; получено товаров, услуг от ООО «Мика Мотор» на сумму 5 537 тыс.руб.(с НДС). Списание дебиторской и кредиторской задолженности по связанным сторонам не производилось.

5. Решения учредителей по итогам предыдущего и текущего отчетного года:

В 2022 году

- по итогам 2021 года согласно решению общего собрания участников общества (протокол распределены дивиденды согл. протокола 01/03-2022 от 02.03.2022г.) направлено на выплату дивидендов из чистой прибыли ООО «Мика Автосервис» 4 840 000 руб. в соответствии с долями участия в уставном капитале.

- по итогам 1 квартала 2022 года согласно решению общего собрания участников общества (протокол №01/04-2022 от 29.04.2022г.) направлено на выплату дивидендов из чистой прибыли ООО «Мика Автосервис» 588 000 руб. в соответствии с долями участия в уставном капитале.

Директор

Главный бухгалтер



Макаров М.Я.

Девяткина Е.О.