

## Расчет стоимости чистых активов

### Общество с ограниченной ответственностью "ДАЛЬНЕВОСТОЧНОЕ ПРОИЗВОДСТВЕННО-КОММЕРЧЕСКОЕ СУДОХОДНОЕ АГЕНТСТВО-ФЕМСТА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	70	84	99
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 858	17 235	1 814
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	10	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 000	1 977	2
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 274	663	2 445
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 236	19	2 119
Дебиторская задолженность*	1230	58 720	43 707	38 161
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	6 914	78 287
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	189 803	144 172	29 595
Прочие оборотные активы	1260	173	581	708
<b>ИТОГО активы</b>	-	274 134	215 362	153 230
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	294	378	80
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	65 665	19 298	13 106
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	13 846	24 598	7 846
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	79 805	44 274	21 031
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	194 329	171 088	132 199

\* - 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 2022г.	143	(44)	-	-	-	(73)	-	-	-	143	(73)
	5110	за 2021г.	143	(30)	-	-	-	(14)	-	-	-	143	(44)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	143	(44)	-	-	-	(73)	-	-	-	143	(73)
	5111	за 2021г.	143	(44)	-	-	-	(14)	-	-	-	143	(72)

**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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

**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		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бутырин Андрей  
Леонидович**  
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

**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.	3 835	150	-	(150)	-
	5250	за 2021г.	-	21 320	(6 670)	(10 815)	3 835
в том числе:							
Makita HR5202C (Перфоратор)	5241	за 2022г.	-	63	-	63	-
	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	5260	-	243
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 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	107 008	110 625	102 012
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)

**Бутырин Андрей  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г. \_\_\_\_\_

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]



**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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бутырин Андрей  
Леонидович**  
(расшифровка подписи)

30 января 2023 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	54 674	(10 968)	1 593 537	-	(1 587 877)	-	-	-	-	-	60 334	(1 614)
	5530	за 2021г.	41 436	(3 725)	24 651	-	(18 229)	-	-	-	2 468	-	54 675	(10 968)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	31 283	(10 968)	1 156 282	-	1 183 717	-	-	-	-	-	3 848	(1 374)
	5531	за 2021г.	12 255	(3 725)	48 941	-	(38 171)	-	(7 440)	-	-	-	31 283	(10 968)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	14 912	-	205 306	-	(201 508)	-	-	-	-	-	18 710	(240)
	5532	за 2021г.	590	-	14 698	-	(376)	-	-	-	-	-	14 912	-
Прочая	5513	за 2022г.	8 479	-	231 949	-	(202 652)	-	-	-	-	-	37 776	-
	5533	за 2021г.	28 591	-	3 240	-	(25 820)	-	-	-	2 468	-	8 479	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	54 674	(10 968)	1 593 537	-	(1 587 877)	-	-	X	X	X	60 334	(1 614)
	5520	за 2021г.	41 436	(3 725)	24 651	-	(18 229)	-	-	X	X	X	54 675	(10 968)

**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	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	19 298	975 637	-	(929 270)	-	-	-	-	65 665
	5580	за 2021г.	13 106	10 913	3	(7 210)	-	-	2 468	-	19 298
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	10 838	399 371	-	(378 036)	-	-	-	-	32 175
	5581	за 2021г.	8 176	6 681	-	(4 019)	-	-	-	-	10 838
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 544	69 921	-	(73 142)	-	-	-	-	323
	5582	за 2021г.	2 583	3 533	-	(2 572)	-	-	-	-	3 544
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	4 916	275 968	-	(249 561)	-	-	-	-	31 323
	5583	за 2021г.	2 347	699	-	(619)	-	-	2 468	-	4 916
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	230 377	-	(229)	-	-	-	-	1 843
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	19 298	975 637	-	(929 270)	-	X	X	X	65 665
	5570	за 2021г.	13 106	10 913	3	(7 210)	-	X	X	X	19 298

**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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бутырин Андрей  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	339 305	14 220
Расходы на оплату труда	5620	217 567	131 978
Отчисления на социальные нужды	5630	39 978	32 634
Амортизация	5640	5 867	828
Прочие затраты	5650	9 123	166 107
Итого по элементам	5660	611 840	345 767
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	611 840	345 767

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бутырин Андрей  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
30 января 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	24 598	34 990	(45 742)	-	13 846
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бутырин Андрей  
Леонидович**  
(расшифровка подписи)

30 января 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	-	6 807	13 614
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	6 914	6 807
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бутырин Андрей  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
30 января 2023 г.