

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Роса"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	1 604	1 869	546
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	164 138	176 506	188 735
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	45 326	38 787	36 398
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	62 423	42 617	45 692
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	257	158	10
Дебиторская задолженность *	1230	14 328	4 257	19 128
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	1 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 616	470	103
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	289 692	264 664	291 612
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	208 484	218 907	215 337
Отложенные налоговые обязательства	1420	7 751	6 221	4 505
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	17 442	17 442	17 442
Кредиторская задолженность	1520	21 458	70 696	31 682
Доходы будущих периодов **	1530	-	1 732	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	255 136	314 998	268 967
Стоимость чистых активов	-	34 557	(50 334)	22 646

* - 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	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 2023г.	668	-	1 030	-	-	(94)	-	-	-	1 698	(94)
	5110	за 2022г.	-	-	668	-	-	-	-	-	-	668	-
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	-	-	331	-	-	-	-	-	-	331	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	1 201	-	(171)	(1 030)	-
	5190	за 2022г.	546	1 323	-	(668)	1 201
в том числе:	5181	за 2023г.	66	-	(66)	-	-
	5191	за 2022г.	66	-	-	-	66

Руководитель _____
(подпись)

Бондарев Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2024 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 2023г.	-	624	-	(624)	-
	5250	за 2022г.	-	651	-	(651)	-
в том числе:							
Этикетировочная машина "Сиком Э-1"	5241	за 2023г.	-	279	-	279	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Жиротопка (ванна с трубным регистром)- 300литров	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	276	-	276	-
Насос роторный В3-ОР2-А-2	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	109	-	109	-
Приточно-вытяжная вентиляция (Лаборатория, компрессорная)	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	265	-	265	-
Система контроля доступа на производство	5245	за 2023г.	-	147	-	147	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Принтер этикеток TSC MB 340T	5246	за 2023г.	-	93	-	93	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Анализатор молока ekomilk-120	5247	за 2023г.	-	105	-	105	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

**Бондарев Андрей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	1 000	-	-	1 000	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	1 000	-	-	1 000	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

**Бондарев Андрей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	42 617	-	42 617	1 050 085	(1 030 279)	-	-	X	62 423	-	62 423
	5420	за 2022г.	45 692	-	45 692	1 167 853	(1 170 928)	-	-	X	42 617	-	42 617
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	13 427	-	13 427	180 468	(179 727)	-	-	48 476	14 167	-	14 167
	5421	за 2022г.	18 596	-	18 596	207 731	(212 900)	-	-	27 135	13 427	-	13 427
Готовая продукция	5402	за 2023г.	6 042	-	6 042	287 363	(288 458)	-	-	38 178	4 947	-	4 947
	5422	за 2022г.	23 316	-	23 316	308 114	(325 388)	-	-	77 247	6 042	-	6 042
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	51	(51)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	21 330	-	21 330	561 108	(540 364)	-	-	-	42 074	-	42 074
	5425	за 2022г.	1 622	-	1 622	631 130	(611 423)	-	-	-	21 330	-	21 330
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	20 618	(20 618)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	20 155	(20 155)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе запасов)	5407	за 2023г.	1 818	-	1 818	477	(1 060)	-	-	-	1 235	-	1 235
	5427	за 2022г.	2 158	-	2 158	723	(1 063)	-	-	-	1 818	-	1 818

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

**Бондарев Андрей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 января 2024 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	4 257	-	13 522	-	3 464	-	-	-	-	-	13	14 328	-
	5530	за 2022г.	19 128	-	3 221	-	19 595	-	-	-	-	-	1 503	4 257	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 251	-	8 941	-	(1 032)	-	-	-	-	-	-	9 160	-
	5531	за 2022г.	1 373	-	932	-	(1 054)	-	-	-	-	-	-	1 251	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	576	-	2 278	-	(483)	-	-	-	-	-	-	2 371	-
	5532	за 2022г.	12 305	-	324	-	(12 054)	-	-	-	-	-	-	576	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 430	-	2 303	-	1 949	-	-	-	-	-	13	2 797	-
	5533	за 2022г.	5 450	-	1 965	-	(6 488)	-	-	-	-	-	1 503	2 430	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	4 257	-	13 522	-	3 464	-	-	-	X	-	13	14 328	-
	5520	за 2022г.	19 128	-	3 221	-	19 595	-	-	-	X	-	1 503	4 257	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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 2023г.	218 907	9 891	19 181	(39 495)	-	-	-	-	208 484
	5571	за 2022г.	215 337	33 112	14 897	(44 439)	-	-	-	-	218 907
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	148 517	9 891	19 181	(39 495)	-	-	-	-	138 094
	5572	за 2022г.	151 947	6 112	14 897	(24 439)	-	-	-	-	148 517
займы	5553	за 2023г.	70 390	-	-	-	-	-	-	-	70 390
	5573	за 2022г.	63 390	27 000	-	(20 000)	-	-	-	-	70 390
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	88 138	17 066	31	(66 322)	-	-	-	13	38 900
	5580	за 2022г.	49 124	51 445	1 281	15 215	-	-	1 503	-	88 138
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	33 265	14 246	-	(29 762)	-	-	-	-	17 749
	5581	за 2022г.	21 833	20 448	-	(9 016)	-	-	-	-	33 265
авансы полученные	5562	за 2023г.	28 899	(16)	-	(28 443)	-	-	-	-	440
	5582	за 2022г.	8 068	25 958	-	(5 127)	-	-	-	-	28 899
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	7 668	1 007	31	(7 652)	-	-	-	-	1 054
	5583	за 2022г.	1 746	4 549	11	(43)	-	-	1 405	-	7 668
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	(1 270)	-	1 270	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	17 442	-	-	-	-	-	-	-	17 442
	5585	за 2022г.	17 442	-	-	-	-	-	-	-	17 442
прочая	5566	за 2023г.	864	1 829	-	(465)	-	-	-	13	2 215
	5586	за 2022г.	1 305	490	-	(1 029)	-	-	98	-	864
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	307 045	26 957	19 212	(105 817)	-	X	-	13	247 384
	5570	за 2022г.	264 461	84 557	16 178	(29 224)	-	X	1 503	-	307 045

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бондарев Андрей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	237 427	244 377
Расходы на оплату труда	5620	39 718	37 757
Отчисления на социальные нужды	5630	8 109	7 780
Амортизация	5640	13 086	12 880
Прочие затраты	5650	36 956	19 408
Итого по элементам	5660	335 296	322 202
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(19 649)	(2 433)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	315 647	319 769

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

Руководитель _____
(подпись)

**Бондарев Андрей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 января 2024 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бондарев Андрей
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бондарев Андрей
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		3 947	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		3 947	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бондарев Андрей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.