Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "НП Монокристалл Пасты"

(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	11 682	11 416	6 626
Результаты исследований и разработок	1120	214 015	92 563	49 720
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	57 507	79 562	10 136
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	83 829
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	7 676	39 973	23 586
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	174	-
Дебиторская задолженность*	1230	13 829	690	12 373
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 266	21 289	143
Прочие оборотные активы	1260	26	-	4
ИТОГО активы	-	331 001	245 667	186 417
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	10 000	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	29 334	169 329	159 855
Кредиторская задолженность	1520	128 971	14 493	4 955
Доходы будущих периодов **	1530	2 068	2 068	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 530	1 148	963
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	171 903	187 038	165 774
Стоимость чистых активов	-	159 099	58 629	20 643

* - 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	13 496	(2 080)	-	-	-	266	-	-	-	13 496	(1 814)
	5110	за 2022г.	13 496	(618)	-	-	-	(1 461)	-	-	-	13 496	(2 080)
в том числе: Прочие НМА	5101	за 2023г.	5 822	(927)	-	-	-	(309)	-	-	-	7 673	(1 237)
	5111	за 2022г.	5 822	(618)	-	-	-	(309)	-	-	-	5 822	(927)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	137 917	-	-	(25 110)	137 917	(25 110)
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие НИОКР	5141	за 2023г.	-	-	137 917	-	-	(25 110)	137 917	(25 110)
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	92 563	348 199	-	(137 917)	101 208
	5170	за 2022г.	49 720	49 094	-	-	92 563
в том числе: Прочие	5161	за 2023г.	92 563	348 199	-	(137 917)	101 208
	5171	за 2022г.	49 720	49 094	-	-	92 563
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Булгакова Александра Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	94 034	(14 472)	147	(6 082)	2 410	(18 530)	-	-	-	88 099	(30 592)
	5210	за 2022г.	10 205	(69)	-	-	-	(14 403)	-	-	-	94 034	(14 472)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	94 034	(14 472)	147	(6 082)	2 410	(18 530)	-	-	-	88 099	(30 592)
	5211	за 2022г.	10 205	(69)	83 829	-	-	(14 403)	-	-	-	94 034	(14 472)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	83 829	-	-	83 829	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	83 829	-	-	83 829	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	147	-	(147)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	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	5 882	5 882	5 882
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	-	-	770
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Булгакова Александра Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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 _____ **Булгакова Александра Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	39 973	-	39 973	827 920	(860 217)	-	-	X	7 676	-	7 676
	5420	за 2022г.	23 586	-	23 586	56 017	(39 630)	-	-	X	39 973	-	39 973
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	944	-	944	266 786	(263 146)	-	-	222 674	4 584	-	4 584
	5421	за 2022г.	34	-	34	18 956	(18 046)	-	-	19 017	944	-	944
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	279 183	(279 183)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	10 246	(10 246)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	(652)	652	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	39 029	-	39 029	279 452	(315 389)	-	-	-	3 093	-	3 093
	5425	за 2022г.	23 552	-	23 552	26 700	(11 222)	-	-	-	39 029	-	39 029
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	3 151	(3 151)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	115	(115)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Булгакова Александра Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	690	-	13 242	-	(108)	-	-	-	5	-	13 829	-
	5530	за 2022г.	12 373	-	917	-	(12 600)	-	-	-	-	-	690	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	384	-	5 129	-	-	-	-	-	-	-	5 513	-
	5531	за 2022г.	-	-	384	-	-	-	-	-	-	-	384	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	119	-	7 087	-	(4)	-	-	-	-	-	7 202	-
	5532	за 2022г.	101	-	38	-	(20)	-	-	-	-	-	119	-
Прочая	5513	за 2023г.	187	-	1 026	-	(104)	-	-	-	5	-	1 114	-
	5533	за 2022г.	12 273	-	494	-	(12 580)	-	-	-	-	-	187	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	690	-	13 242	-	(108)	-	-	X	5	-	13 829	-
	5520	за 2022г.	12 373	-	917	-	(12 600)	-	-	X	-	-	690	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	183 822	182 372	928	(208 870)	48	-	5	-	158 305
	5580	за 2022г.	164 810	41 407	2 445	(24 785)	(55)	-	-	-	183 822
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	5 225	113 521	-	(2 219)	48	-	-	-	116 575
	5581	за 2022г.	3 587	1 720	-	(26)	(55)	-	-	-	5 226
авансы полученные	5562	за 2023г.	8 501	857	-	787	-	-	-	-	10 145
	5582	за 2022г.	1 238	7 263	-	-	-	-	-	-	8 501
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	764	2 254	-	(772)	-	-	-	-	2 246
	5583	за 2022г.	130	22	871	(259)	-	-	-	-	764
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	169 329	65 742	928	(206 666)	-	-	-	-	29 334
	5585	за 2022г.	159 855	32 400	1 574	(24 500)	-	-	-	-	169 329
прочая	5566	за 2023г.	2	(2)	-	-	-	-	5	-	5
	5586	за 2022г.	1	2	-	(1)	-	-	-	-	2
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	183 822	182 372	928	(208 870)	48	X	5	-	158 305
	5570	за 2022г.	164 810	41 407	2 445	(24 785)	(55)	X	-	-	183 822

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 _____ **Булгакова Александра Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	217 788	3 711
Расходы на оплату труда	5620	9 161	8 562
Отчисления на социальные нужды	5630	1 989	1 242
Амортизация	5640	41 297	10 766
Прочие затраты	5650	9 016	2 533
Итого по элементам	5660	279 251	26 814
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 328)	(21 730)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	276 923	5 084

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

Руководитель _____ **Булгакова Александра Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 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	1 148	1 765	(1 383)	-	1 530
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 148	1 765	(1 383)	-	1 530

Руководитель _____ **Булгакова Александра Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 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	1 668 915	4 912	-
в том числе: поручительства	5811	1 668 915	4 912	-

Руководитель _____ **Булгакова Александра Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	56 000		20 000	
в том числе: на текущие расходы		5901	56 000		20 000	
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 _____ **Булгакова Александра Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 2024 г.