

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью Челябинский лакокрасочный завод "Фест Про"

(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	12 234	8 119	-
Результаты исследований и разработок	1120	16 892	15 090	18 559
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	67 935	60 438	69 183
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 800	1 502	1 142
Прочие внеоборотные активы	1190	6 156	3 549	3 076
Запасы	1210	270 495	156 730	159 454
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 136	56	24
Дебиторская задолженность*	1230	66 540	83 462	87 979
Финансовые вложения краткосрочные	1240	44 500	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	222 770	14 864	39 704
Прочие оборотные активы	1260	2 035	795	25 939
ИТОГО активы	-	712 493	344 605	405 060
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	9 515	-	62 670
Отложенные налоговые обязательства	1420	7 200	4 074	3 803
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	187	27 114	35 641
Заемные средства краткосрочные	1510	105 224	101 531	78 748
Кредиторская задолженность	1520	173 973	76 525	129 120
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	14 671	4 429	2 923
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	310 770	213 673	312 905
Стоимость чистых активов	-	401 723	130 932	92 155

* - 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 2023 г.	316	(129)	13 680	-	-	(1 633)	-	-	-	13 996	(1 762)
	5110	за 2022 г.	211	(211)	199	(94)	94	(12)	-	-	-	316	(129)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023 г.	174	(12)	13 680	-	-	(1 631)	-	-	-	13 854	(1 643)
	5111	за 2022 г.	-	-	174	-	-	(12)	-	-	-	174	(12)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023 г.	142	(117)	-	-	-	(2)	-	-	-	142	(119)
	5112	за 2022 г.	211	(211)	25	(94)	94	-	-	-	-	142	(117)

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	117	117	211
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	117	117	211

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 2023 г.	56 373	(41 470)	7 766	-	-	(10 847)	64 139	(52 317)
	5150	за 2022 г.	50 983	(32 598)	7 727	(2 337)	2 337	(11 209)	56 373	(41 470)
в том числе:										
Рецептуры и технологии производства	5141	за 2023 г.	56 373	(41 470)	7 766	-	-	(10 847)	64 139	(52 317)
	5151	за 2022 г.	50 983	(32 598)	7 727	(2 337)	2 337	(11 209)	56 373	(41 470)

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 2023 г.	-	7 766	-	(7 766)	-
	5170	за 2022 г.	-	7 727	-	(7 727)	-
в том числе: расходы на НИОКР: рецептуры и технологии производства	5161	за 2023 г.	-	7 766	-	(7 766)	-
	5171	за 2022 г.	-	7 727	-	(7 727)	-
	5168	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5178	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	8 119	10 632	-	(13 680)	5 071
	5190	за 2022 г.	174	8 144	-	(199)	8 119
в том числе: Ноу-хау. Рациональная модель трудовых отношений (РТМО)	5181	за 2023 г.	3 048	10 632	-	(13 680)	-
	5191	за 2022 г.	-	3 048	-	-	3 048
Ноу-хау. Производство миламиновой смолы	5182	за 2023 г.	5 071	-	-	-	5 071
	5192	за 2022 г.	-	5 071	-	-	5 071
	5183	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сайт ООО "ЧЛЗ "Фест Про"	5184	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2022 г.	174	-	-	(174)	-
Товарный знак наименование "FestPRO" (св-во № 499098)	5185	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2022 г.	-	25	-	(25)	-

Руководитель _____
(подпись)

Маргулис Евгений
Зиновьевич
(расшифровка подписи)

29 февраля 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 2023 г.	3 093	42 325	(10)	(39 559)	5 849
	5250	за 2022 г.	1 160	44 920	-	(42 987)	3 093
в том числе: приобретение основных средств	5241	за 2023 г.	14	15 750	(10)	(15 754)	-
	5251	за 2022 г.	314	34 670	-	(34 970)	14
строительство объектов основных средств	5242	за 2023 г.	3 079	21 315	-	(18 545)	5 849
	5252	за 2022 г.	846	7 121	-	(4 888)	3 079
оборудование к установке	5243	за 2023 г.	-	5 260	-	(5 260)	-
	5253	за 2022 г.	-	3 179	-	(3 179)	-
	5244	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	608	-
в том числе:			
Система вентиляционная №4.0145	5261	608	-
	5262	-	-
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	18 289	12 270	12 270
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)

Маргулис Евгений
Зиновьевич
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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)

29 февраля 2024 г. _____

Маргулис Евгений
Зиновьевич
(расшифровка подписи)

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	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 2023 г.	156 730	-	156 730	3 472 136	(3 358 370)	-	-	X	270 495	-	270 495
	5420	за 2022 г.	159 454	-	159 454	2 426 943	(2 429 668)	-	-	X	156 730	-	156 730
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	75 075	-	75 075	709 540	(608 221)	-	-	622 889	176 394	-	176 394
	5421	за 2022 г.	78 470	-	78 470	576 282	(579 676)	-	-	592 690	75 075	-	75 075
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	65 931	-	65 931	730 955	(730 798)	-	-	804 048	66 088	-	66 088
	5422	за 2022 г.	69 865	-	69 865	664 803	(668 737)	-	-	692 795	65 931	-	65 931
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	3 213	-	3 213	585 049	(587 376)	-	-	93 527	886	-	886
	5423	за 2022 г.	593	-	593	12 925	(10 304)	-	-	25	3 213	-	3 213
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	1 084 240	(1 084 240)	-	-	39 942	-	-	-
	5425	за 2022 г.	3 286	-	3 286	915 101	(918 387)	-	-	30 347	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Полуфабрикаты	5507	за 2023 г.	12 510	-	12 510	362 352	(347 735)	-	-	239 329	27 127	-	27 127
	5527	за 2022 г.	7 240	-	7 240	257 833	(252 563)	-	-	77 978	12 510	-	12 510

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)

29 февраля 2024 г.

Маргулис Евгений
Зиновьевич
(расшифровка подписи)

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	86 642	(3 180)	60 033	-	(75 619)	-	1 336	-	-	-	71 056	(4 516)
	5530	за 2022 г.	90 856	(2 877)	81 348	-	(85 562)	(7 352)	(303)	-	-	-	86 642	(3 180)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	38 219	(865)	30 820	-	(30 339)	-	(587)	-	-	-	38 561	(278)
	5531	за 2022 г.	69 794	(878)	37 180	-	(68 755)	(7 352)	13	-	-	-	38 219	(865)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	11 432	-	26 800	-	(11 598)	-	-	-	-	-	26 634	-
	5532	за 2022 г.	5 616	-	11 399	-	(5 583)	-	-	-	-	-	11 432	-
Прочая	5513	за 2023 г.	36 992	(2 315)	2 413	-	(33 682)	-	1 923	-	-	-	5 722	(4 238)
	5533	за 2022 г.	15 446	(1 999)	32 769	-	(11 224)	-	(316)	-	-	-	36 992	(2 315)
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	86 642	(3 180)	60 033	-	(75 619)	-	1 336	X	-	-	71 056	(4 516)
	5520	за 2022 г.	90 856	(2 877)	81 348	-	(85 562)	(7 352)	(303)	X	-	-	86 642	(3 180)

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	4 287	50	3 180	-	2 877	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	268	-	865	-	878	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	4 019	50	2 315	-	1 999	-
	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 2023 г.	27 114	9 515	-	(26 927)	-	-	-	-	9 702
	5571	за 2022 г.	98 311	-	-	(44 467)	-	(26 730)	-	-	27 114
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	9 515	-	-	-	-	-	-	9 515
	5572	за 2022 г.	9 280	-	-	-	-	(9 280)	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	53 390	-	-	(35 940)	-	(17 450)	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	27 114	-	-	(26 927)	-	-	-	-	187
	5574	за 2022 г.	35 641	-	-	(8 527)	-	-	-	-	27 114
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	178 056	899 006	8 465	(806 235)	(95)	-	-	-	279 197
	5580	за 2022 г.	207 868	142 482	2 321	(201 285)	(60)	26 730	-	-	178 056
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	35 271	240 685	-	(222 529)	(82)	-	-	-	53 345
	5581	за 2022 г.	89 578	35 216	-	(89 487)	(36)	-	-	-	35 271
авансы полученные	5562	за 2023 г.	7 886	31 198	-	(8 121)	(13)	-	-	-	30 950
	5582	за 2022 г.	28 056	7 882	-	(28 028)	(24)	-	-	-	7 886
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	11 595	37 938	11	(2 126)	-	-	-	-	47 418
	5583	за 2022 г.	6 829	11 595	112	(6 941)	-	-	-	-	11 595
кредиты	5564	за 2023 г.	67 968	555 335	6 728	(546 695)	-	-	-	-	83 336
	5584	за 2022 г.	72 265	58 610	78	(72 265)	-	9 280	-	-	67 968
займы	5565	за 2023 г.	33 563	-	1 726	(13 401)	-	-	-	-	21 888
	5585	за 2022 г.	6 482	7 500	2 131	-	-	17 450	-	-	33 563
прочая	5566	за 2023 г.	21 773	33 850	-	(13 363)	-	-	-	-	42 260
	5586	за 2022 г.	4 658	21 679	-	(4 564)	-	-	-	-	21 773
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	205 170	908 521	8 465	(833 162)	(95)	X	-	-	288 899
	5570	за 2022 г.	306 179	142 482	2 321	(245 752)	(60)	X	-	-	205 170

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

29 февраля 2024 г.

Маргулис Евгений
Зиновьевич

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	1 185 668	581 319
Расходы на оплату труда	5620	149 403	92 495
Отчисления на социальные нужды	5630	28 118	18 574
Амортизация	5640	17 935	23 128
Прочие затраты	5650	94 713	77 750
Итого по элементам	5660	1 475 837	793 266
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(14 774)	(5 270)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 328	7 221
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 463 391	795 217

Руководитель _____
(подпись)

29 февраля 2024 г.

**Маргулис Евгений
Зиновьевич**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 429	22 479	(12 238)	-	14 670
в том числе:						
Резервы по отпускам и страховым взносам	5701	4 429	22 479	(12 238)	-	14 670

Руководитель _____
(подпись)

29 февраля 2024 г.

**Маргулис Евгений
Зиновьевич**
(расшифровка подписи)

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)

29 февраля 2024 г.

Маргулис Евгений

Зиновьевич

(расшифровка подписи)