

## Расчет стоимости чистых активов

**Общество с ограниченной ответственностью "ДЖЕНЕРАЛ-ТРЕЙД"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	250
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	9	9
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	13 295	15 198	7 397
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	15 395	13 916	16 694
Дебиторская задолженность *	1230	42 651	79 045	81 922
Финансовые вложения краткосрочные	1240	19 000	33 493	31 993
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 930	2 365	11 713
Прочие оборотные активы	1260	44	51	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>96 315</b>	<b>144 076</b>	<b>149 978</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	20 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	131	397	15
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	42 596	48 578	36 244
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>42 727</b>	<b>48 975</b>	<b>56 259</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>53 588</b>	<b>95 101</b>	<b>93 718</b>

\* - 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.

**Корректировка данных отчетного периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2022 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	756	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	9	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>9</b>	<b>756</b>	<b>-</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	15 198	-	15 198
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13 916	-	13 916
Дебиторская задолженность	1230	79 045	-	79 045
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	33 493	-	33 493
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 365	-	2 365
Прочие оборотные активы	1260	51	-	51
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>144 067</b>	<b>-</b>	<b>144 067</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>144 076</b>	<b>756</b>	<b>144 067</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	95 091	(9)	95 082
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>95 101</b>	<b>(9)</b>	<b>95 092</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	398	-	398
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>398</b>	<b>-</b>	<b>398</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	48 578	-	48 578
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>48 578</b>	<b>-</b>	<b>48 578</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>144 076</b>	<b>(9)</b>	<b>144 067</b>
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	250	-	250

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	9	-	9
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>259</b>	-	<b>259</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	7 397	-	7 397
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16 694	-	16 694
Дебиторская задолженность	1230	81 922	-	81 922
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	31 993	-	31 993
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 713	-	11 713
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>149 719</b>	-	<b>149 719</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>149 978</b>	-	<b>149 978</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	93 708	-	93 708
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>93 718</b>	-	<b>93 718</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	20 000	-	20 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	15	-	15
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>20 015</b>	-	<b>20 015</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	36 244	-	36 244
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>36 244</b>	-	<b>36 244</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>149 978</b>	-	<b>149 978</b>



**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.	-	-	-	-	-
	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	1 796	1 796	1 796
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)

**Романова Екатерина  
Сергеевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.



**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)

**Романова Екатерина  
Сергеевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

19 марта 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.	79 045	-	26 513	-	(54 171)	(8 769)	-	-	-	32	42 651	-	
	5530	за 2022г.	81 922	-	36 620	-	(38 598)	(899)	-	-	-	-	79 045	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	41 762	-	12 527	-	(36 086)	(1 965)	-	-	-	-	16 238	-	
	5531	за 2022г.	62 181	-	9 356	-	(29 333)	(441)	-	-	-	-	41 762	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	11 046	-	12 299	-	(1 369)	-	-	-	-	-	21 976	-	
	5532	за 2022г.	8 960	-	10 907	-	(8 365)	(457)	-	-	-	-	11 046	-	
Прочая	5513	за 2023г.	26 237	-	1 687	-	(16 716)	(6 803)	-	-	-	32	4 437	-	
	5533	за 2022г.	10 781	-	16 357	-	(900)	-	-	-	-	-	26 237	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	79 045	-	26 513	-	(54 171)	(8 769)	-	X	-	32	42 651	-	
	5520	за 2022г.	81 922	-	36 620	-	(38 598)	(899)	-	X	-	-	79 045	-	

## 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.	20 000	107 500	-	(127 500)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	48 578	16 003	23	(22 038)	-	-	-	32	42 596
	5580	за 2022г.	36 244	44 729	5 207	(37 077)	(526)	-	-	-	48 578
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	3 078	18 153	-	(1 975)	-	-	-	-	19 256
	5581	за 2022г.	12 865	2 987	-	(12 288)	(486)	-	-	-	3 078
авансы полученные	5562	за 2023г.	45 409	(2 164)	-	(19 942)	-	-	-	-	23 304
	5582	за 2022г.	22 246	41 723	-	(18 520)	(40)	-	-	-	45 409
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	64	(4)	23	(95)	-	-	-	32	19
	5583	за 2022г.	1 124	(1)	1	(1 061)	-	-	-	-	64
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	5 206	(5 206)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	27	18	-	(26)	-	-	-	-	18
	5586	за 2022г.	10	20	-	(3)	-	-	-	-	27
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	48 578	16 003	23	(22 038)	-	X	-	32	42 596
	5570	за 2022г.	36 244	44 729	5 207	(37 077)	(526)	X	-	-	48 578

**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)

**Романова Екатерина  
Сергеевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 757	3 506
Расходы на оплату труда	5620	18 257	29 505
Отчисления на социальные нужды	5630	4 086	6 115
Амортизация	5640	-	250
Прочие затраты	5650	15 906	16 155
Итого по элементам	5660	40 006	55 531
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	136 389	478 871
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	176 395	534 402

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Романова Екатерина  
Сергеевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.  
\_\_\_\_\_