

## Расчет стоимости чистых активов

### ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ РЕСПУБЛИКИ КАРЕЛИЯ ПО ПРОДАЖЕ, РЕМОНТУ И МОНТАЖУ МЕДИЦИНСКОЙ ТЕХНИКИ "МЕДТЕХНИКА"

(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	10	16	23
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	321	389	9 026
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	3 080	4 232	5 237
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	3 060	2 302	1 709
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	281	555	1 558
Прочие оборотные активы	1260	1	305	11
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>6 753</b>	<b>7 799</b>	<b>17 565</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	756	947	915
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	228	807
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>756</b>	<b>1 175</b>	<b>1 722</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>5 998</b>	<b>6 624</b>	<b>15 843</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 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	9 026	-	9 026
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>9 049</b>	<b>-</b>	<b>9 049</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>17 565</b>	<b>-</b>	<b>17 565</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 384	-	6 384
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>15 843</b>	<b>-</b>	<b>15 843</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>17 565</b>	<b>-</b>	<b>17 565</b>

**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.	32	(15)	-	-	-	(6)	-	-	-	32	(22)
	5110	за 2022г.	32	(9)	-	-	-	(6)	-	-	-	32	(15)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	32	(15)	-	-	-	(6)	-	-	-	32	(22)
	5111	за 2022г.	32	(9)	-	-	-	(6)	-	-	-	32	(15)

**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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ольшевский Роман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	8 276	(154)	(8 122)	-	-
в том числе:							
Здание гаражного блока с мастерской. Адрес:ПК, г.П-к,ЮПЗ, д.б/н.Общ.пл.897,3 м2, Инв.12965, К№3706	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	1 991	(22)	1 969	-	-
Здание воздухоподогрева. Адрес: РК, г. П-к, ЮПЗ. Общ.пл. 16,9 кв.м. Инв.№9329,К№10:01:0000000:15085	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	95	(22)	73	-	-
Здание склада ГСМ. Адрес: РК, г. П-к, ЮПЗ. Общ.пл.34,5 кв.м. Инв.№9329,К№10:01:0000000:15087	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	131	(22)	109	-	-
Здание трансформаторной подстанции А-с:ПК, г.П-к,ЮПЗ. Общ.пл.42,3 м2. Инв.№9329,К№10:01:0000000:3923	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	181	(22)	159	-	-
Здание материального склада .А-с:ПК,г.П-к,ЮПЗ. Общ.пл.493,4 кв.м. Инв.№9329,К№10:01:0000000:15145	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	1 138	(22)	1 116	-	-
Здание трубозаготовительного цеха.А-с:ПК,г.П-к,ЮПЗ.Об.пл.1720,1м2.Инв.№12967, К№10:01:0000000:3877	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	3 580	(22)	3 558	-	-
Здание трубоизоляционного цеха.А-с:ПК,г.П-к,ЮПЗ.Об.пл.516,1м2.Инв.№9329,К №10:01:0000000:15144	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	1 158	(22)	1 136	-	-

### 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	3 388	3 388	3 388
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)

**Ольшевский Роман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 февраля 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)

**Ольшевский Роман**  
**Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 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		
			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.	2 525	-	2 526	25	(2 027)	-	-	-	-	5	7	3 060	-
	5530	за 2022г.	2 301	(370)	1 598	-	(1 471)	-	(370)	-	-	96	-	2 525	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	2 047	-	420	1	(1 869)	-	-	-	-	-	-	598	-
	5531	за 2022г.	1 739	(370)	1 458	-	(1 151)	-	(370)	-	-	-	-	2 047	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	133	-	8	-	(88)	-	-	-	-	-	-	53	-
	5532	за 2022г.	208	-	25	-	(100)	-	-	-	-	-	-	133	-
Прочая	5513	за 2023г.	345	-	2 097	24	(70)	-	-	-	-	5	7	2 408	-
	5533	за 2022г.	354	-	115	-	(219)	-	-	-	-	96	-	345	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	2 525	-	2 526	25	(2 027)	-	-	X	-	5	7	3 060	-
	5520	за 2022г.	2 301	(370)	1 598	-	(1 471)	-	(370)	X	-	96	-	2 525	-

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	947	540	-	(743)	-	-	5	7	756
	5580	за 2022г.	915	347	96	(506)	-	-	96	-	947
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	373	178	-	(260)	-	-	-	-	291
	5581	за 2022г.	45	367	-	(39)	-	-	-	-	373
авансы полученные	5562	за 2023г.	20	50	-	(20)	-	-	-	-	50
	5582	за 2022г.	46	20	-	(46)	-	-	-	-	20
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	367	243	-	(281)	-	-	-	7	335
	5583	за 2022г.	352	(96)	96	(80)	-	-	96	-	367
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	187	69	-	(181)	-	-	5	-	80
	5586	за 2022г.	473	55	-	(341)	-	-	-	-	187
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	947	540	-	(743)	-	X	5	7	756
	5570	за 2022г.	915	347	96	(506)	-	X	96	-	947

**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)

**Ольшевский Роман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	696	1 915
Расходы на оплату труда	5620	4 537	7 758
Отчисления на социальные нужды	5630	1 345	2 348
Амортизация	5640	74	236
Прочие затраты	5650	2 931	3 078
Итого по элементам	5660	9 583	15 335
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	177	1 087
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 760	16 422

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ольшевский Роман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 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	228	-	-	(228)	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ольшевский Роман  
Борисович**  
(расшифровка подписи)

21 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	449	449	449
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ольшевский Роман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.  
\_\_\_\_\_