

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "РусИнвест"  
(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	3 484	3 710	3 936
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	35 051	35 051	35 051
Отложенные налоговые активы	1180	3 227	2 710	2 298
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 195	22	-
Дебиторская задолженность*	1230	12 746	236	3 576
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4	3	4
Прочие оборотные активы	1260	1	2	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	✓ 55 708	✓ 41 734	✓ 44 865
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	64 014	40 500	39 056
Кредиторская задолженность	1520	131	7 375	10 076
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	9	7
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	✓ 64 145	✓ 47 884	✓ 49 139
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	✓ (8 437)	✓ (6 150)	✓ (4 274)

\* - 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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			за 2023 г.	за 2022 г.	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-



## 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-

Руководитель  (подпись)  
Суворов Артём Николаевич  
(расшифровка подписи)

22 марта 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5251	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	-
	5261	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-
	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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель


  
(подпись)
Суворов Артём  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

22 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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 2023 г.	35 051	-	-	-	-	-	-	35 051	-	
	5311	за 2022 г.	35 051	-	-	-	-	-	-	35 051	-	
в том числе:												
	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023 г.	35 051	-	-	-	-	-	-	35 051	-	
	5310	за 2022 г.	35 051	-	-	-	-	-	-	35 051	-	

## 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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Суворов Артём  
Николаевич  
(подпись) (директор/руководитель)

22 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Суворов Артём  
Николаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Код	учтенная по условиям договора балансовая стоимость	учтенная по условиям договора балансовая стоимость	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				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	47 875	56 268	3 140	(43 138)	2 099	(29 646)	(43 138)	64 145	47 875
	5560	за 2022 г.	49 132	(26 290)	2 099	(29 646)	-	-	-	64 145	47 875
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	22	25 918	-	(25 918)	-	-	-	22	22
	5581	за 2022 г.	4	8 313	-	(8 295)	-	-	-	22	22
авансы полученные	5562	за 2023 г.	7 146	-	-	(7 176)	-	-	-	(30)	(30)
	5582	за 2022 г.	9 941	13 883	-	(16 678)	-	-	-	7 146	7 146
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	3	115	-	(82)	-	-	-	26	26
	5563	за 2022 г.	6	3 529	-	(3 532)	-	-	-	3	3
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5594	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	40 500	29 675	3 139	(9 300)	-	-	-	64 014	64 014
	5565	за 2022 г.	39 056	34	2 069	(685)	-	-	-	40 500	40 500
прочая	5566	за 2023 г.	204	561	-	(652)	-	-	-	113	113
	5566	за 2022 г.	125	531	-	(452)	-	-	X	204	204
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5550	за 2023 г.	47 875	56 268	3 140	(43 138)	2 099	(29 646)	X	64 145	47 875
	5570	за 2022 г.	49 132	(26 290)	2 099	(29 646)	-	-	X	64 145	47 875

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  Суворов Артём  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	-	1
Расходы на оплату труда	5620	33	29
Отчисления на социальные нужды	5630	10	9
Амортизация	5640	226	226
Прочие затраты	5650	1 504	1 358
Итого по элементам	5660	1 773	1 623
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	1 773	1 623

Руководитель  Суворов Артём  
 Николаевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 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	9	-	-	(9)	-
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов на выплату отпусков	5701	9	-	-	(9)	-

Руководитель  Суворов Артём  
 Николаевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 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	30 000	30 000	30 000
в том числе:				
5811				

Руководитель \_\_\_\_\_ Суворов Артём  
 Николаевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
 Суворов Артём Николаевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

## Письменные пояснения

К годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «РусИнвест»

664040, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Розы Люксембург, дом № 182 Д, комната 2

Дата государственной регистрации: 12.05.2006 года

ИНН 3801082586 КПП 381001001

ОГРН 1063801041237

Зарегистрировано в МИФНС РФ №22 по Иркутской области г. Иркутска, №3812

Уставной капитал общества составляет 20 тыс. руб.

Учредителями физическими лицами являются:

Чеузова Н.А. – 68 % - конечный бенефициар

Мещеряков Р.А. – 32 %- конечный бенефициар

Бухгалтерская отчетность ООО «РусИнвест» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации положений по бухгалтерскому учету.

Учет на предприятии осуществляется на основании положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденной руководителем организации.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 0 человек, т.к. все работники общества являются внешними совместителями.

Основной вид деятельности в 2023 году – оптовая торговля моторным топливом и смазочными материалами.

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона №402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и другими нормативными актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

Основные показатели текущей хозяйственной деятельности:

За отчетный период сформировались следующие показатели:

- Выручка от реализации составила 23 025 тыс. руб.

- Себестоимость проданных товаров составила 20 543 тыс. руб.

Коммерческие расходы составили 1 773 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2023 году составил 709 тыс. руб.

Проценты к уплате составили 3 140 тыс. руб.

Прочие доходы составили 9 тыс. руб.

Прочие расходы составили 383 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятием было перечислено налогов в бюджет РФ в сумме в т.ч.:

НДС – 3 тыс. руб.

НДФЛ – 4 тыс. руб.

Страховых взносов в ФСС, ПФР, ФОМС – 10 тыс. руб.

Налог на имущество – 75 тыс. руб.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Убыток по данным налогового учета в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составил 2 586 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%.

Финансовый результат хозяйственной деятельности (убыток), полученный в 2023 году, составил 2 288 тыс. руб.

Основные показатели инвестиционной деятельности:

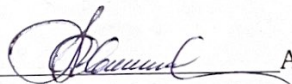
В 2023 году организация ООО «РусИнвест» не предоставляла займов другим организациям.

Основные показатели финансовой деятельности:

В течение 2023 года было погашено займов в сумме 9 300 тыс. руб.

В 2023 году ООО «РусИнвест» планирует основной источник дохода за счет основного вида деятельности – оптовой торговли моторным топливом.

Директор \_\_\_\_\_



А. Н. Суворов