

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Сибирский продукт"

(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	974	860	776
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	90 758	110 385	15 423
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	15 275	20 339	2 430
Прочие внеоборотные активы	1190	774	1 000	4 849
Запасы	1210	216 108	207 862	204 059
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 585	2 252	3 272
Дебиторская задолженность *	1230	767 767	605 951	546 621
Финансовые вложения краткосрочные	1240	200 802	168 457	154 595
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	280	34	410
Прочие оборотные активы	1260	710	1 332	708
ИТОГО активы	-	1 296 033	1 118 472	933 143
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	120 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	14 728	19 810	2 135
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	38 549	61 086	6 282
Заемные средства краткосрочные	1510	418 081	329 833	181 091
Кредиторская задолженность	1520	202 499	170 261	151 179
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 818	3 001	1 864
Прочие обязательства краткосрочные	1550	23 858	21 043	2 733
ИТОГО пассивы	-	701 533	605 034	465 284
Стоимость чистых активов	-	594 500	513 438	467 859

* - 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
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	6 408	9 015	15 423
Отложенные налоговые активы	1180	373	2 057	2 430
Итого по разделу I	1100	12 406	11 072	23 478
БАЛАНС	1600	922 071	11 072	933 143
ПАССИВ				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	78	2 057	2 135
Прочие обязательства	1450	-	6 282	6 282
Итого по разделу IV	1400	120 078	8 339	128 417
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1550	-	2 733	2 733
Итого по разделу V	1500	334 134	2 733	336 867
БАЛАНС	1700	922 071	11 072	933 143

**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.	989	(265)	154	-	-	(141)	-	-	-	1 143	(406)
	5110	за 2022г.	892	(148)	97	-	-	(116)	-	-	-	989	(265)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	978	(254)	111	-	-	(139)	-	-	-	1 089	(393)
	5111	за 2022г.	881	(137)	97	-	-	(116)	-	-	-	978	(254)

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.	136	255	-	(154)	237
	5190	за 2022г.	33	200	-	(97)	136
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ярохно Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

29 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 2023г.	-	8 333	(168)	(8 165)	-
	5250	за 2022г.	-	113 329	-	(113 329)	-
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	-	-	11 075
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)

Ярохно Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	168 457	-	37 745	(2 400)	-	-	-	203 802	-	-
	5315	за 2022г.	154 595	-	23 662	(9 800)	-	-	-	168 457	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	168 457	-	37 745	(2 400)	-	-	-	203 802	-	-
	5310	за 2022г.	154 595	-	23 662	(9 800)	-	-	-	168 457	-	-

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)

Ярохно Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

29 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)

Ярошно Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

29 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	605 951	-	236 611	232	(75 027)	-	-	-	-	-	-	767 767	-
	5530	за 2022г.	546 621	-	184 259	73	(125 002)	-	-	-	-	-	-	605 951	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	471 289	-	110 218	-	(63 508)	-	-	-	-	-	-	518 000	-
	5531	за 2022г.	344 414	-	152 857	-	(25 981)	-	-	-	-	-	-	471 289	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	60 184	-	90 225	-	1 083	-	-	-	-	-	-	151 492	-
	5532	за 2022г.	146 459	-	(1 083)	-	(85 192)	-	-	-	-	-	-	60 184	-
Прочая	5513	за 2023г.	74 478	-	36 167	232	(12 602)	-	-	-	-	-	-	98 275	-
	5533	за 2022г.	55 748	-	32 486	73	(13 829)	-	-	-	-	-	-	74 478	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	605 951	-	236 611	232	(75 027)	-	-	-	X	-	-	767 767	-
	5520	за 2022г.	546 621	-	184 259	73	(125 002)	-	-	-	X	-	-	605 951	-

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.	120 000	-	-	-	-	(120 000)	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	120 000	-	-	-	-	(120 000)	-	-	-
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.	500 094	1 783 908	38 005	(1 701 427)	-	-	-	-	620 580
	5580	за 2022г.	332 270	1 297 123	30 828	(1 280 127)	-	120 000	-	-	500 094
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	128 740	86 031	-	(51 796)	-	-	-	-	162 976
	5581	за 2022г.	103 211	73 597	-	(48 066)	-	-	-	-	128 740
авансы полученные	5562	за 2023г.	2 221	634	-	(1 159)	-	-	-	-	1 696
	5582	за 2022г.	29 636	345	-	(27 760)	-	-	-	-	2 221
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	21 163	1 649	-	(7 476)	-	-	-	-	15 336
	5583	за 2022г.	12 592	9 107	2	(538)	-	-	-	-	21 163
кредиты	5564	за 2023г.	306 939	1 624 199	37 106	(1 612 162)	-	-	-	-	356 082
	5584	за 2022г.	107 168	1 197 336	25 999	(1 143 564)	-	120 000	-	-	306 939
займы	5565	за 2023г.	22 894	62 000	291	(23 185)	-	-	-	-	62 000
	5585	за 2022г.	73 922	5 000	4 007	(60 035)	-	-	-	-	22 894
прочая	5566	за 2023г.	18 137	9 395	608	(5 649)	-	-	-	-	22 490
	5586	за 2022г.	5 741	11 738	820	(162)	-	-	-	-	18 137
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	500 094	1 783 908	38 005	(1 701 427)	-	X	-	-	620 580
	5570	за 2022г.	452 270	1 297 123	30 828	(1 280 127)	-	X	-	-	500 094

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)

Ярошно Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	40 374	32 089
Расходы на оплату труда	5620	53 742	45 999
Отчисления на социальные нужды	5630	16 194	13 514
Амортизация	5640	29 570	18 483
Прочие затраты	5650	435 636	398 941
Итого по элементам	5660	575 516	509 026
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 267 851	3 514 129
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	4 843 367	4 023 155

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

Руководитель _____
(подпись)

Ярохно Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

29 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	3 001	5 759	(4 767)	(175)	3 818

Руководитель _____
(подпись)

Ярошно Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

29 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	4 216	4 216	4 216
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ярохно Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
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 _____
(подпись)

Ярохно Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.