

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СМАРТ-ЮГ"

(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	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 426	11 949	13 561
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 400	8 950	3 360
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	40 648	34 794	28 617
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	145 041	127 061	147 905
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 173	412	152
Прочие оборотные активы	1260	52	40	44
ИТОГО активы	-	203 743	183 206	193 639
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	16	18	20
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	189 675	201 271	189 703
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 175	4 603	4 074
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	194 866	205 892	193 798
Стоимость чистых активов	-	8 877	(22 686)	(159)

* - 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.

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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)

**Воробьев Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

28 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.	208	2 788	-	(2 788)	208
	5250	за 2022г.	208	1 514	(36)	(1 477)	208
в том числе:							
Компрессор воздушный поршневой Airrus CE 500-V135	5241	за 2023г.	-	118	-	(118)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Конвейер передвижной полого-наклонный	5242	за 2023г.	-	2 670	-	(2 670)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система охранного телевидения с.Белая Глина, ул.Пролетарская, д.1А	5243	за 2023г.	208	-	-	-	208
	5253	за 2022г.	208	-	-	-	208
Контейнер (40 футов)	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	318	-	(318)	-
Конвейер ленточный передвижной с регулировкой высоты	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	1 160	-	(1 160)	-
Стеллаж металлический Г-образный 3 полки	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	36	36	-	-

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	126	126	126
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	103 376	103 376	104 572
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Воробьев Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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)

**Воробьев Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

**Воробьев Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

28 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.	127 061	-	29 049	-	(17 976)	-	-	-	6 717	190	145 041	-
	5530	за 2022г.	147 905	-	4 167	-	(25 026)	-	-	-	5	10	127 061	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	122 683	-	22 528	-	(8 981)	-	-	-	-	-	136 230	-
	5531	за 2022г.	144 943	-	67	-	(22 327)	-	-	-	-	-	122 683	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 359	-	6 316	-	(2 267)	-	-	-	-	-	8 409	-
	5532	за 2022г.	494	-	4 100	-	(235)	-	-	-	-	-	4 359	-
Прочая	5513	за 2023г.	18	-	205	-	(6 729)	-	-	-	6 717	190	401	-
	5533	за 2022г.	2 468	-	-	-	(2 464)	-	-	-	5	10	18	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	127 061	-	29 049	-	(17 976)	-	-	X	6 717	190	145 041	-
	5520	за 2022г.	147 905	-	4 167	-	(25 026)	-	-	X	5	10	127 061	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской 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 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.	201 271	11 675	-	(30 178)	-	-	6 717	190	189 675
	5580	за 2022г.	189 703	27 507	1	(15 954)	-	-	5	10	201 271
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	196 266	4 957	-	(28 526)	-	-	-	-	172 697
	5581	за 2022г.	178 140	27 246	-	(9 120)	-	-	-	-	196 266
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 914	6 660	-	(1 609)	-	-	862	187	11 013
	5583	за 2022г.	7 227	208	1	(2 527)	-	-	3	2	4 914
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	92	58	-	(43)	-	-	5 855	3	5 965
	5586	за 2022г.	4 337	52	-	(4 307)	-	-	2	8	92
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	201 271	11 675	-	(30 178)	-	X	6 717	190	189 675
	5570	за 2022г.	189 703	27 507	1	(15 954)	-	X	5	10	201 271

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)

**Воробьев Александр
Александрович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	11 373	9 902
Расходы на оплату труда	5620	106 566	89 350
Отчисления на социальные нужды	5630	22 364	18 920
Амортизация	5640	3 312	3 090
Прочие затраты	5650	51 718	49 891
Итого по элементам	5660	195 333	171 153
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	195 333	171 153

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

Руководитель _____
(подпись)

**Воробьев Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

28 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	4 603	9 245	(8 672)	(1)	5 175

Руководитель _____
(подпись)

**Воробьев Александр
Александрович**

(расшифровка подписи)

28 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Воробьёв Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

28 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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Воробьёв Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СМАРТ - ЮГ"**

ИНН 2360009475 ОГРН1162360050522
Краснодарский край, Белоглинский район, с.Белая Глина, ул. Пролетарская, д.1А

Пояснительная записка к балансу за 2023г.

Общие сведения:

ООО "Смарт-ЮГ" отчитывается по общей системе налогообложения.

Адрес: Краснодарский край, Белоглинский район, село Белая Глина, ул. Пролетарская, д.1А

Дата государственной регистрации: 23.09.2016г.

Основные виды деятельности: Деятельность сельскохозяйственная после сбора урожая.

ОКВЭД 01.63 (редакция 2)

Директор - Воробьев Александр Александрович

В штате предприятия отсутствует ставка главного бухгалтера.

Ответственность за ведение бухгалтерского и налогового учета возложена на
директора Воробьева Александра Александровича.

Право подписи бухгалтерской и налоговой отчетности предоставлено директору
Воробьеву Александру Александровичу.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 год составила -189 человек, в том числе
Администрация -7 человек и Производственный отдел - 182 человека.

Обособленных подразделений не зарегистрировано.

Доход организации в 2023 году по основному виду экономической деятельности (01.63) составил
254 000 тысячи рублей.

ООО «СМАРТ-ЮГ» принимает от заказчика подсолнечник некалиброванный для переработки,
осуществляет очистку и калибровку и возвращает заказчику готовую продукцию –семена подсолнечника
калиброванные.

Основным и значимым дебитором является ИП Волков А.Е., его задолженность перед ООО
«СМАРТ-ЮГ» на 31.12.2023г составляет 112680 тысяч рублей.

Решением комиссии дебиторская задолженность ИП Волкова А.Е. не является сомнительной,
поэтому резерв по СД не создан.

Оценочные резервы не создавались.

Уставный капитал в 2023 году не изменялся и составляет 10 000 рублей.

Единственным участником является Волков Алексей Евгеньевич.

Проведена инвентаризация :

Объект учета	Дата проведения	Примечания
Основные средства	26.12.2023г.	-
МПЗ	26.12.2023г.	-
Денежные средства	29.12.2023г.	-
Дебиторская задолженность	29.12.2023г	-

Резерв по не использованным отпускам создан на 2024 год.

По итогам работы предприятия за 2023 год получена прибыль в сумме 31 562 тысячи рублей.

Отдел внутреннего аудита отсутствует, за систему внутреннего контроля отвечает директор.

Контрольно-ревизионный орган отсутствует.

Индивидуальный предприниматель Волков Алексей Евгеньевич является зависимым лицом.

Директор

А.А. Воробьев