

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "МАКОМНЕТ"

(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	690 169	161 569	132 816
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 979 782	2 605 381	2 128 076
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	852	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	17 988	50 007	14 573
Запасы	1210	14 459	2 449	44 762
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	174	50 466	14 744
Дебиторская задолженность*	1230	542 225	428 406	506 591
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	588	21 762	70 359
Прочие оборотные активы	1260	2 104	5 316	4 312
ИТОГО активы	-	4 248 341	3 325 356	2 916 233
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	143 985	183 053	196 316
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	316 910	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	6 125	143 676	259 604
Заемные средства краткосрочные	1510	302 920	453 248	366 779
Кредиторская задолженность	1520	929 707	728 051	564 921
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	295 677	45 126	45 232
Прочие обязательства краткосрочные	1550	117 142	168 052	159 289
ИТОГО пассивы	-	2 112 466	1 721 206	1 592 141
Стоимость чистых активов	-	2 135 875	1 604 150	1 324 092

* - 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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	220 621	(79 293)	816 464	(20 969)	20 960	(267 615)	-	-	-	1 016 116	(325 947)
	5110	за 2022г.	78 580	(35 306)	142 041	-	-	(29 514)	(14 473)	-	-	220 621	(79 293)
в том числе: ЛИЦЕНЗИИ	5101	за 2023г.	50	(26)	-	(8)	-	(2)	-	-	-	42	(28)
	5111	за 2022г.	42	(15)	8	-	-	(10)	-	-	-	50	(26)
НОМЕРА	5102	за 2023г.	20 961	(20 960)	-	(20 961)	20 960	-	-	-	-	20 961	(20 960)
	5112	за 2022г.	20 961	(6 487)	-	-	-	-	(14 473)	-	-	-	-
ПО	5103	за 2023г.	198 863	(58 038)	816 464	-	-	(267 494)	-	-	-	1 015 327	(325 532)
	5113	за 2022г.	56 830	(28 654)	142 033	-	-	(29 384)	-	-	-	198 863	(58 038)
ТОВАРНЫЕ ЗНАКИ	5104	за 2023г.	747	(268)	-	-	-	(119)	-	-	-	747	(387)
	5114	за 2022г.	747	(150)	-	-	-	(119)	-	-	-	747	(268)

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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	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.	20 241	796 223	-	(816 464)	-
	5190	за 2022г.	89 542	68 821	-	(138 122)	20 241
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	8	-	(8)	-
ЛИЦЕНЗИИ	5182	за 2023г.	20 241	796 223	-	(816 464)	-
	5192	за 2022г.	89 542	68 813	-	(138 114)	20 241
ПО							

Руководитель

Лобанов Денис Валерьевич*

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 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.	631 337	1 382 584	-	(1 441 292)	572 628
	5250	за 2022г.	169 893	972 688	-	(511 244)	631 337
в том числе: сооружения связи	5241	за 2023г.	631 320	1 380 668	-	(1 439 596)	572 391
	5251	за 2022г.	169 893	932 093	-	(470 666)	631 320
другие	5242	за 2023г.	17	1 916	-	(1 696)	237
	5252	за 2022г.	-	4 103	-	(4 086)	17
Права пользования активами	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	36 492	-	(36 492)	-

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:			
сооружения связи	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	182 043	198 799	236 547
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Лобанов Денис Валерьевич*

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	852	-	-	-	852	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Инвестиции в уставные капиталы других организаций	5302	за 2023г.	-	-	852	-	-	-	852	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2023г.	-	-	852	-	-	-	852	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Лобанов Денис
Валерьевич*
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

25 марта 2024 г.

4. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2 449	-	64 624	(52 614)	-	X	14 459		
	5420	за 2022г.	44 762	-	76 414	(118 727)	-	X	2 449	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 481	-	13 915	(11 226)	-		4 170	-	
	5421	за 2022г.	1 122	-	12 607	(12 248)	-		1 481	-	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-		-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	969	-	50 709	(41 388)	-		10 289	-	
	5423	за 2022г.	43 640	-	63 807	(106 479)	-		969	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-		-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-		-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-		-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5408	за 2023г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5428	за 2022г.	-	-	-	-	-		-	-	

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

Руководитель _____
(подпись)

Лобанов Денис
Валерьевич*
(расшифровка подписи)

25 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 сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2023г.	435 531	(7 125)	6 069 466	-	(5 957 928)	-	2 282	-	-	-	-	547 069	(4 843)	
	5530	за 2022г.	508 904	(2 313)	3 330 242	-	(3 403 616)	(4 812)	-	-	-	-	-	435 531	(7 125)	-
	5511	за 2023г.	337 202	(7 125)	6 066 657	-	(5 917 434)	-	2 282	-	-	-	-	486 425	(4 843)	-
	5531	за 2022г.	396 540	(2 313)	3 292 448	-	(3 351 786)	(4 812)	-	-	-	-	-	337 202	(7 125)	-
	5512	за 2023г.	32 939	-	-	-	(27 616)	-	-	-	-	-	-	5 323	-	-
	5532	за 2022г.	37 784	-	-	-	(4 845)	-	-	-	-	-	-	32 939	-	-
	5513	за 2023г.	9 595	-	2 809	-	-	-	-	-	-	-	-	12 404	-	-
	5533	за 2022г.	56 580	-	-	-	(46 985)	-	-	-	-	-	-	9 595	-	-
	5514	за 2023г.	55 794	-	-	-	(12 878)	-	-	-	-	X	X	42 916	-	-
	5534	за 2022г.	17 999	-	37 795	-	-	-	-	-	-	X	X	55 794	-	-
Итого	5500	за 2023г.	435 531	(7 125)	6 069 466	-	(5 957 928)	-	2 282	X	X	X	X	547 069	(4 843)	-
	5520	за 2022г.	508 904	(2 313)	3 330 242	-	(3 403 616)	(4 812)	-	X	X	X	X	435 531	(7 125)	-

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	28 219	23 376	51 687	44 562	64 802	62 489			
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	28 219	23 376	51 687	44 562	20 578	62 489			
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	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	143 676	-	-	(137 551)	-	-	-	6 125
	5571	за 2022г.	259 604	-	-	(115 928)	-	-	-	143 676
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	143 676	-	-	(137 551)	-	-	-	6 125
	5574	за 2022г.	259 604	-	-	(115 928)	-	-	-	143 676
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 349 351	5 385 636	-	(5 385 218)	-	-	-	1 349 769
	5580	за 2022г.	1 090 989	3 449 764	-	(3 191 402)	-	-	-	1 349 351
	5561	за 2023г.	465 075	4 915 969	-	(4 880 472)	-	-	-	500 572
	5581	за 2022г.	443 552	2 779 588	-	(2 758 065)	-	-	-	465 075
	5562	за 2023г.	219 214	446 637	-	(303 506)	-	-	-	362 345
	5582	за 2022г.	104 146	547 953	-	(432 885)	-	-	-	219 214
	5563	за 2023г.	34 240	18 823	-	-	-	-	-	53 063
	5583	за 2022г.	7 249	26 991	-	-	-	-	-	34 240
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5565	за 2023г.	453 248	-	-	(150 328)	-	-	-	302 920
	5585	за 2022г.	366 779	86 469	-	-	-	-	-	453 248
	5566	за 2023г.	9 491	4 207	-	-	-	-	-	13 698
	5586	за 2022г.	9 833	-	-	(342)	-	-	-	9 491
	5567	за 2023г.	31	-	-	(2)	-	-	X	29
	5587	за 2022г.	141	-	-	(110)	-	-	X	31
	5568	за 2023г.	168 052	-	-	(50 910)	-	-	X	117 142
	5588	за 2022г.	159 289	8 763	-	-	-	-	X	168 052
	5550	за 2023г.	1 493 027	5 385 636	-	(5 522 769)	-	X	X	1 355 894
	5570	за 2022г.	1 350 593	3 449 764	-	(3 307 330)	-	X	X	1 493 027

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)

Лобанов Денис
Валерьевич*
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 866 649	1 332 727
Расходы на оплату труда	5620	337 660	266 525
Отчисления на социальные нужды	5630	85 467	64 342
Амортизация	5640	821 550	503 982
Прочие затраты	5650	91 469	55 012
Итого по элементам	5660	4 202 795	2 222 588
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	34 501	78 324
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	4 237 296	2 300 912

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

Руководитель

Лобанов Денис Валерьевич*

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 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	45 127	567 460	-	-	612 587
в том числе:						
резерв по неоплаченным отпускам	5701	10 310	2 478	-	-	12 788
резерв по премии сотрудникам	5702	7 814	3 720	-	-	11 534
резерв по выплате вознаграждения СД	5703	21 012	14 678	-	-	35 690
прочие резервы	5704	5 991	-	-	-	5 991
резерв по капитальным вложениям	5705	-	546 584	-	-	546 584

Руководитель

Лобанов Денис Валерьевич*

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.